

令和 5 年度

伊賀市病院事業会計予算

議案第7号

令和5年度伊賀市病院事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度伊賀市病院事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 病床数	281床
(2) 年間入院患者数	67,160人
(3) 年間外来患者数	71,375人
(4) 1日平均入院患者数	184人
(5) 1日平均外来患者数	293人
(6) 主要な建設改良事業 (医療器械器具整備等)	143,000千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

収 入	
第1款 病院事業収益	5,190,256千円
第1項 医業収益	4,739,769千円
第2項 医業外収益	349,225千円
第3項 訪問看護ステーション事業収益	24,096千円
第4項 特別利益	77,166千円
支 出	
第1款 病院事業費用	5,176,647千円
第1項 医業費用	4,987,759千円
第2項 医業外費用	150,804千円
第3項 訪問看護ステーション事業費用	24,084千円
第4項 特別損失	14,000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める (資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額144,980千円は、損益勘定留保資金等で補てんするものとする。)

収 入	
第1款 資本的収入	566,401千円
第1項 企業債	338,300千円
第2項 負担金	228,101千円
支 出	
第1款 資本的支出	711,381千円
第1項 建設改良費	338,327千円
第2項 企業債償還金	352,754千円
第3項 借入金償還金	20,000千円
第4項 投資その他の資産	300千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限度額
医薬品購入経費	令和6年度	47,187千円
診療材料購入経費	令和6年度	66,203千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
医療器械等 整備事業	千円 143,000	証書借入又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で借 り入れる政府資 金等について、 利率の見直しを 行った後におい ては、当該見直 し後の利率)	政府資金及び特定資金 については、その融通条 件により、銀行その他の 場合には債権者との協 定によるものとする。た だし、企業財政の都合に より据置期間及び償還 期限を短縮し、若しくは 繰上償還又は低利に借 換えすることができる。
病院施設整 備事業	195,300			
計	338,300			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、1,000,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 収益的支出における各項間の流用
- (2) 資本的支出における各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、これらの経費の金額を、これら以外の経費の金額に流用し、又はこれら以外の経費をこれらの経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 2,950,422千円
- (2) 交際費 300千円

(他会計からの補助金)

第10条 企業債の償還元金及び支払利息並びに救急業務の費用等の財源に充てるため一般会計からこの会計への負担金並びに補助を受ける金額は、637,876千円である。

(たな卸資産購入限度額)

第11条 たな卸資産の購入限度額は、467,000千円と定める。

令和5年2月24日提出

伊賀市長 岡本 栄

令和 5 年 度

伊賀市病院事業会計予算に関する説明書

令和5年度伊賀市病院事業会計予算実施計画

収益的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額(千円)	備考
1 病院事業収益			5,190,256	
	1 医業収益		4,739,769	
		1 診療収益	4,272,706	
		2 その他医業収益	467,063	
	2 医業外収益		349,225	
		1 受取利息及び配当金	1	
		2 補助金	138,336	
		3 負担金	64,102	
		4 長期前受金戻入	129,165	
		5 その他医業外収益	17,621	
	3 訪問看護ステーション事業収益		24,096	
		1 事業収益	24,096	
	4 特別利益		77,166	
		1 過年度損益修正益	500	
		2 その他特別利益	76,666	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 病院事業費用			5,176,647	
	1 医業費用		4,987,759	
		1 給与費	2,928,531	
		2 材料費	810,415	
		3 経費	970,255	
		4 減価償却費	260,011	
		5 資産減耗費	6,000	
		6 研究研修費	12,547	
	2 医業外費用		150,804	
		1 支払利息及び 企業債取扱諸費	12,666	
		2 消費税	13,123	
		3 医療職員養成費	12,560	
		4 雑損失	67,455	
		5 寄附金	45,000	
	3 訪問看護 ステーション 事業費用		24,084	
		1 給与費	21,891	
		2 経費	2,143	
		3 研究研修費	50	
	4 特別損失		14,000	
		1 臨時損失	2,000	
		2 過年度損益 修正損	12,000	

資本的収入及び支出

収 入

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本的収入			566,401	
	1 企業債		338,300	
		1 企業債	338,300	
	2 負担金		228,101	
		1 他会計負担金	228,101	

支 出

款	項	目	予定額 (千円)	備考
1 資本的支出			711,381	
	1 建設改良費		338,327	
		1 医療器械及び器具費	143,000	
		2 その他建設改良費	195,327	
	2 企業債償還金		352,754	
		1 企業債償還金	352,754	
	3 借入金償還金		20,000	
		1 借入金償還金	20,000	
	4 投資その他資産		300	
		1 その他投資	300	

令和5年度伊賀市病院事業会計予定キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位：円)

1. 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	12,530,455
減価償却費	260,011,000
長期前受金戻入額	△ 205,831,000
受取利息及び配当金	△ 1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	12,666,000
固定資産除却費	5,000,000
未収金の増減額	46,063,409
貯蔵品の増減額	△ 7,677,455
未払金の増減額	△ 189,812,567
引当金の増減額	1,405,004
小計	△ 65,646,154
受取利息及び配当金	1,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 12,666,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 78,311,154

2. 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 307,570,000
その他投資の取得による支出	△ 300,000
他会計補助金等による収入	228,101,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 79,769,000

3. 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費の財源に充てるための企業債による収入	338,300,000
建設改良費の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 352,754,000
その他の他会計借入金の返済による支出	△ 20,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 34,454,000

現金及び現金同等物の増加額	△ 192,534,154
現金及び現金同等物の期首残高	1,166,031,215
現金及び現金同等物の期末残高	973,497,061

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)	
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	(106) 300	419,780	1,026,638	1,066,387	2,512,805	419,957	2,932,762
	資本勘定支弁職員							
	合 計	(106) 300	419,780	1,026,638	1,066,387	2,512,805	419,957	2,932,762
前 年 度	損益勘定支弁職員	(98) 287	403,204	994,154	973,177	2,370,535	389,855	2,760,390
	資本勘定支弁職員							
	合 計	(98) 287	403,204	994,154	973,177	2,370,535	389,855	2,760,390
比 較	損益勘定支弁職員	(8) 13	16,576	32,484	93,210	142,270	30,102	172,372
	資本勘定支弁職員							
	合 計	(8) 13	16,576	32,484	93,210	142,270	30,102	172,372

※()内は、短時間勤務職員数を示す。

職員手当	区分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤 務手当 (千円)	宿日直 手 当 (千円)
	本年度	28,188	51,718	14,743	29,238	82,900	7,520	18,300
	前年度	25,823	46,641	11,867	27,372	80,500	2,520	17,300
	比 較	2,365	5,077	2,876	1,866	2,400	5,000	1,000
の 内 訳	区分	管理職 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	退職給付費 (千円)	
	本年度	19,876	252	252,091	179,943	301,000	80,618	
	前年度	17,412	264	225,253	169,559	290,900	57,766	
	比 較	2,464	△ 12	26,838	10,384	10,100	22,852	

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)	
		報酬 (千円)	給料 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	300	186,202	1,026,638	1,040,793	2,253,633	381,862	2,635,495
	資本勘定支弁職員							
	合 計	300	186,202	1,026,638	1,040,793	2,253,633	381,862	2,635,495
前 年 度	損益勘定支弁職員	287	181,317	994,154	950,654	2,126,125	353,836	2,479,961
	資本勘定支弁職員							
	合 計	287	181,317	994,154	950,654	2,126,125	353,836	2,479,961
比 較	損益勘定支弁職員	13	4,885	32,484	90,139	127,508	28,026	155,534
	資本勘定支弁職員							
	合 計	13	4,885	32,484	90,139	127,508	28,026	155,534

職 員 手 当	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時 間 外 勤務手当 (千円)	休 日 勤 務 手 当 (千円)	宿 日 直 手 当 (千円)
	本年度	28,188	51,718	14,743	29,238	82,900	7,520	18,300
	前年度	25,823	46,641	11,867	27,372	80,500	2,520	17,300
	比 較	2,365	5,077	2,876	1,866	2,400	5,000	1,000
の 内 訳	区 分	管理職 手 当 (千円)	管理職員特 別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務 手 当 (千円)	退職給付費 (千円)	
	本年度	19,876	252	226,497	179,943	301,000	80,618	
	前年度	17,412	264	202,730	169,559	290,900	57,766	
	比 較	2,464	△ 12	23,767	10,384	10,100	22,852	

イ 会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費			法 定 福利費 (千円)	合 計 (千円)	
		報酬 (千円)	職員手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	(106) 0	233,578	25,594	259,172	38,095	297,267
	資本勘定支弁職員						
	合 計	(106) 0	233,578	25,594	259,172	38,095	297,267
前 年 度	損益勘定支弁職員	(98) 0	221,887	22,523	244,410	36,019	280,429
	資本勘定支弁職員						
	合 計	(98) 0	221,887	22,523	244,410	36,019	280,429
比 較	損益勘定支弁職員	(8) 0	11,691	3071	14,762	2,076	16,838
	資本勘定支弁職員						
	合 計	(8) 0	11,691	3071	14,762	2,076	16,838

※()内は、短時間勤務職員数を示す。

職員手当 の内 訳	区分	期末手当 (千円)
	本年度	25,594
	前年度	22,523
	比 較	3,071

2 給料及び職員手当の増減額の明細(会計年度任用職員を除く)

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明 (千円)	備考
給料	32,484	給与改定に伴う増減分	4,445		給与改定の状況 給料改定率 0.40 % 実施時期 令和4年4月1日
		普通昇給に伴う増加分	3,929		平均昇給率 1.23 %
		その他の増減分	24,110		職員の異動状況 現在在職 (その他) (計) する職員 本年度 288人 12人 300人 前年度 274人 13人 287人 増減 14人 △1人 13人
職員手当	90,139	制度改正に伴う増減分	9,818	勤勉手当 9,818	支給月数の増
		その他の増減分	80,321	期末手当 23,767 その他 56,554	

3 給料及び職員手当の状況(会計年度任用職員を除く)

(1) 職員1人当たりの給与

区分		医師職	看護職	医療技術職	事務職	技能労務職
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	492,043	287,645	288,764	348,112	357,957
	平均給与月額(円)	1,309,322	365,881	360,139	486,108	407,258
	平均年齢(歳)	46.06	39.06	38.06	49.05	53.05
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	482,540	276,023	283,546	342,393	356,838
	平均給与月額(円)	1,274,961	355,976	350,237	482,166	401,889
	平均年齢(歳)	44.06	38.11	38.00	48.04	53.04

(2) 初任給

区分	医師職 (円)	看護職 (円)	医療技術職 (円)	事務職 (円)	技能労務職 (円)	国の制度	
						医療職(一) (円)	行政職(一) (円)
高校卒	—	—	—	154,600	154,600	—	154,600
大学卒	347,100	(短3)191,700	198,500	185,200	—	253,600	185,200

(3) 級別職員数

区 分	医師職			看護職			医療技術職			事務職			技能労務職		
	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)	級	職員数 (人)	構成比 (%)
令和5年1月1日現在	1級	3	14.3	1級	22	13.8	1級	5	8.3	1級			1級		
	2級	3	14.3	2級	69	43.0	2級	19	31.7	2級	2	11.8	2級	2	22.2
	3級	12	57.1	3級	42	26.2	3級	24	40.1	3級	2	11.8	3級	2	22.2
	4級	2	9.5	4級	11	6.9	4級	2	3.3	4級	5	29.4	4級	5	55.6
	5級	1	4.8	5級	4	2.5	5級	2	3.3	5級	3	17.6			
				6級	10	6.3	6級	6	10.0	6級	3	17.6			
				7級	2	1.3	7級	2	3.3	7級	2	11.8			
	計	21	100.0	計	160	100.0	計	60	100.0	計	17	100.0	計	9	100.0
令和4年1月1日現在	1級	3	15.0	1級	25	15.9	1級	5	8.3	1級			1級		
	2級	5	25.0	2級	61	38.9	2級	20	33.3	2級	3	20.0	2級	2	20.0
	3級	10	50.0	3級	48	30.6	3級	24	40.0	3級	1	6.7	3級	2	20.0
	4級	1	5.0	4級	6	3.8	4級	2	3.3	4級	5	33.3	4級	6	60.0
	5級	1	5.0	5級	5	3.2	5級	1	1.7	5級	1	6.7			
				6級	11	7.0	6級	8	13.4	6級	3	20.0			
				7級	1	0.6	7級			7級	2	13.3			
	計	20	100.0	計	157	100.0	計	60	100.0	計	15	100.0	計	10	100.0

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
医師職	一般職員	一般職員	部 長	副院長	院 長		
事務職	一般職員	一般職員	主 任	係 長	主 幹	課 長	部 長

(4) 昇給

区 分		合 計	医師職	看護職 医療技術職 事務職	技能労務職	
本年度	職員数(A) (人)	300	22	269	9	
	昇給に係る職員数(B) (人)	274	17	252	5	
	号給数別内訳	1号給 (人)	5	1	4	
		2号給 (人)	32	1	28	3
		3号給 (人)	26	5	21	
		4号給 (人)	211	10	199	2
		6号給 (人)				
		8号給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	91.3	77.3	93.7	55.6		
前年度	職員数(A) (人)	287	19	258	10	
	昇給に係る職員数(B) (人)	268	14	247	7	
	号給数別内訳	1号給 (人)	5	1	4	
		2号給 (人)	36		32	4
		3号給 (人)	18	4	14	
		4号給 (人)	209	9	197	3
		6号給 (人)				
		8号給 (人)				
比 率 (B) / (A) (%)	93.4	73.7	95.7	70.0		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の級 等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本年度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	()は、再任用 職員の支給率
	2.200	2.200	4.400		
前年度	(1.125)	(1.125)	(2.250)	有	()は、再任用 職員の支給率
	2.150	2.150	4.300		
一般会計の制度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	()は、再任用 職員の支給率
	2.200	2.200	4.400		

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の 者(月分)	25年勤続の 者(月分)	35年勤続の 者(月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	
一般会計の制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	

(7) 地域手当

支給対象地域	伊賀市	
支給率(%)	医師職	16
	医師職以外	3
支給対象職員数(人)	267	
一般会計の支給基準に基づく支給率(%)	3	

(8) 特殊勤務手当

区分	全職種	医師職	看護職 医療技術職 事務職	技能労務職
給料総額に対する比率(%)	29.3	126.3	17.0	9.6
支給対象職員の比率(%) (令和5年1月1日現在)	100.0	100.0	100.0	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	医師確保手当 研究手当 職務手当 病院勤務伝染病等接触手当			

(9) その他の手当

区分	一般会計の制度との異同	差異の内容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

債務負担行為に関する調書

事項	限度額	前年度末までの支払義務発生額 (見込)		当該年度以降の支払義務発生額 予定		左の財源内訳 損益勘定 留保資金
		期間	金額	期間	金額	
	千円		千円		千円	千円
試薬等購入経費	126,771			令和5年度	126,771	126,771
医薬品購入経費	47,187			令和6年度	47,187	47,187
診療材料購入経費	66,203			令和6年度	66,203	66,203
白衣類賃貸借経費	45,923			令和5年度から 令和9年度まで	45,923	45,923
カーテンリース賃貸借経費	13,824	令和元年度から 令和4年度まで	7,902	令和5年度から 令和7年度まで	5,922	5,922
患者等給食業務委託経費	600,667	令和元年度から 令和4年度まで	438,975	令和5年度	161,692	161,692
医事業務委託経費	400,700			令和5年度から 令和8年度まで	400,700	400,700
健診業務委託経費	113,573			令和5年度から 令和8年度まで	113,573	113,573
建物総合管理業務委託経費	271,920	令和2年度から 令和4年度まで	149,002	令和5年度から 令和6年度まで	122,918	122,918
中央材料室・手術室補助業務委託経費	131,340	令和2年度から 令和4年度まで	78,804	令和5年度から 令和6年度まで	52,536	52,536
電子カルテシステム保守業務委託経費	167,984	令和2年度から 令和4年度まで	71,992	令和5年度まで 令和8年度から	95,992	95,992
画像サーバー保守点検業務委託経費	55,440	令和2年度から 令和4年度まで	23,325	令和5年度まで 令和8年度から	32,115	32,115
磁気共鳴断層撮影装置保守業務委託経費	57,200	令和2年度から 令和4年度まで	33,000	令和5年度から 令和6年度まで	24,200	24,200
医療情報ネットワーク保守業務委託経費	51,362	令和3年度から 令和4年度まで	17,121	令和5年度から 令和8年度まで	34,241	34,241
タオル・術衣・検診着賃貸借経費	11,198	令和3年度から 令和4年度まで	8,534	令和5年度	2,664	2,664
寝具設備賃貸借経費	29,209	令和3年度から 令和4年度まで	18,270	令和5年度	10,939	10,939
手術室リユースリネン賃貸借経費	12,828	令和3年度から 令和4年度まで	8,583	令和5年度	4,245	4,245
所有衣類等洗濯業務委託経費	8,857	令和3年度から 令和4年度まで	5,899	令和5年度	2,958	2,958
ベッドメイク・リネン管理業務委託経費	24,948	令和3年度から 令和4年度まで	16,632	令和5年度	8,316	8,316
清掃業務委託経費	188,623	令和3年度から 令和4年度まで	81,081	令和5年度	107,542	107,542
経腸栄養剤購入経費	2,592			令和5年度	2,592	2,592
感染・褥瘡予防マットレス賃貸借経費	1,692			令和5年度	1,692	1,692

事項	限度額	前年度末までの支払義務発生額 (見込)額		当該年度以降の支払義務発生額		左の財源内訳
		期間	金額	期間	金額	損益勘定 留保資金
	千円		千円		千円	千円
CT装置保守業務委託経費	22,792			令和5年度	22,792	22,792
臨床検査業務委託経費	10,428			令和5年度	10,428	10,428
特別管理産業廃棄物等収集運搬及び処分業務委託経費	22,440			令和5年度	22,440	22,440
浄化槽保守点検業務委託経費	2,073			令和5年度	2,073	2,073
医療系統排水処理維持管理業務委託経費	2,304			令和5年度	2,304	2,304
一般廃棄物収集運搬処理業務委託経費	924			令和5年度	924	924
検体検査システム保守業務委託経費	4,510	令和4年度	902	令和5年度から 令和8年度まで	3,608	3,608
クレジットカード決済に係る診療費等指定代理納付業務経費	8,100			令和5年度から 令和9年度まで	8,100	8,100
公営企業会計システム保守業務委託経費	3,327			令和5年度から 令和9年度まで	3,327	3,327
関西医科大学総合診療医学講座(寄附講座)	60,000	令和4年度	15,000	令和5年度から 令和7年度まで	45,000	45,000
三重大学先進医療外科学講座(寄附講座)	20,000	令和4年度	10,000	令和5年度	10,000	10,000
三重大学病態修復医学講座(寄附講座)	10,000	令和4年度	5,000	令和5年度	5,000	5,000
関西医科大学消化器肝臓内科学講座(寄附講座)	10,000			令和5年度	10,000	10,000
滋賀医科大学内科学講座循環器内科(寄附講座)	5,000			令和5年度	5,000	5,000

令和4年度伊賀市病院事業会計予定損益計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

1	医 業 収 益			
	(1) 入 院 収 益	2,954,179		
	(2) 外 来 収 益	984,396		
	(3) そ の 他 医 業 収 益	450,863	4,389,438	
2	医 業 費 用			
	(1) 給 与 費	2,751,217		
	(2) 材 料 費	877,637		
	(3) 経 費	890,401		
	(4) 減 価 償 却 費	258,921		
	(5) 資 産 減 耗 費	10,715		
	(6) 研 究 研 修 費	6,575	4,795,466	
	医 業 利 益			△ 406,028
3	医 業 外 収 益			
	(1) 受 取 利 息 及 び 配 当 金	1		
	(2) 補 助 金	436,091		
	(3) 負 担 金	63,529		
	(4) 長 期 前 受 金 戻 入	126,327		
	(5) そ の 他 医 業 外 収 益	18,487	644,435	
4	医 業 外 費 用			
	(1) 支 払 利 息 及 び 企 業 債 取 扱 諸 費	14,246		
	(2) 医 療 職 員 養 成 費	7,200		
	(3) 雑 損 失	151,511		
	(4) 寄 附 金	45,000	217,957	426,478
5	訪 問 看 護 ス テ ー シ ョ ン 事 業 収 益			
	(1) 事 業 収 益	26,295	26,295	
6	訪 問 看 護 ス テ ー シ ョ ン 事 業 費 用			
	(1) 給 与 費	17,125		
	(2) 経 費	1,794		
	(3) 研 究 研 修 費	38	18,957	7,338
	経 常 利 益			27,788

7	特別利益			
	(1) 過年度損益修正益	455		
	(2) その他特別利益	78,351	78,806	
				<hr/>
8	特別損失			
	(1) 臨時損失	2,000		
	(2) 過年度損益修正損	12,000	14,000	64,806
				<hr/>
	当年度純利益			92,594
	前年度繰越利益剰余金			55,333
	当年度未処分利益剰余金			<hr/>
				<hr/>

令和4年度伊賀市病院事業会計予定貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地 454,310,136

ロ 建物 4,843,236,925

減価償却累計額 3,392,588,826 1,450,648,099

ハ 構築物 302,792,064

減価償却累計額 255,376,336 47,415,728

ニ 器械備品 2,520,219,863

減価償却累計額 1,796,592,753 723,627,110

ホ 車両 71,458,000

減価償却累計額 67,885,100 3,572,900

ヘ その他有形固定資産 2,748,667

減価償却累計額 2,611,234 137,433

有形固定資産合計 2,679,711,406

(2) 無形固定資産

電話加入権 1,656,100

無形固定資産合計 1,656,100

(3) 投資その他の資産

その他投資 930,500

投資その他の資産合計 930,500

固定資産合計 2,682,298,006

2 流動資産

(1) 現金預金 1,568,151,428

(2) 未収金 731,126,963

貸倒引当金 1,405,000 729,721,963

(3) 貯蔵品 6,770,054

流動資産合計 2,304,643,445

資産合計 4,986,941,451

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債 建設改良費等の 財源に充てるため 企業債合計	1,345,905,166		1,345,905,166
(2)	他会計借入金 その他の長期借入金 他会計借入金合計	425,000,000		425,000,000
(3)	引当金 退職給付引当金 引当金合計	651,120,184		651,120,184
	固定負債合計			2,422,025,350
4	流動負債			
(1)	企業債 建設改良費等の 財源に充てるため 企業債合計	352,752,610		352,752,610
(2)	他会計借入金 その他の長期借入金 他会計借入金合計	20,000,000		20,000,000
(3)	未払金		384,630,104	
(4)	預り金		1,000,000	
(5)	引当金 賞与引当金	177,197,732	177,197,732	
	流動負債合計			935,580,446
5	繰延収益			
	長期前受金		4,108,243,169	
	収益化累計額		3,891,013,924	
	繰延収益合計			217,229,245
	負債合計			3,574,835,041

資本の部

6	資本金			168,332,609
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ 寄附金	16,142,700		
	ロ 国(県)補助金	90,093,206		
	ハ その他資本剰余金	979,397,509		
	資本剰余金合計			1,085,633,415
(2)	利益剰余金			
	イ 減債積立金	10,213,000		
	ロ 当年度未処分利益剰余金	147,927,386		
	利益剰余金合計			158,140,386
	剰余金合計			1,243,773,801
	資本合計			1,412,106,410
	負債資本合計			4,986,941,451

令和5年度伊賀市病院事業会計予定貸借対照表

(令和6年3月31日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産

(1) 有形固定資産

イ 土地 454,310,136

ロ 建物 5,004,712,379

減価償却累計額 3,479,210,826 1,525,501,553

ハ 構築物 302,792,064

減価償却累計額 257,967,336 44,824,728

ニ 器械備品 2,633,163,499

減価償却累計額 1,964,118,753 669,044,746

ホ 車両 71,458,000

減価償却累計額 67,885,100 3,572,900

ヘ その他有形固定資産 2,748,667

減価償却累計額 2,611,234 137,433

有形固定資産合計 2,697,391,496

(2) 無形固定資産

電話加入権 1,656,100

無形固定資産合計 1,656,100

(3) 投資その他の資産

その他投資 1,230,500

投資その他の資産合計 1,230,500

固定資産合計 2,700,278,096

2 流動資産

(1) 現金預金 973,497,061

(2) 未収金 877,561,132

貸倒引当金 4,608,963 872,952,169

(3) 貯蔵品 14,632,963

流動資産合計 1,861,082,193

資産合計 4,561,360,289

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債 建設改良費等の 財源に充てるため 企業債合計	1,357,491,849		1,357,491,849
(2)	他会計借入金 その他の長期借入金 他会計借入金合計	405,000,000		405,000,000
(3)	引当金 退職給付引当金 引当金合計	659,561,268		659,561,268
	固定負債合計			2,422,053,117
4	流動負債			
(1)	企業債 建設改良費等の 財源に充てるため 企業債合計	317,911,927		317,911,927
(2)	他会計借入金 その他の長期借入金 他会計借入金合計	20,000,000		20,000,000
(3)	未払金			37,265,922
(4)	預り金			1,000,000
(5)	引当金 賞与引当金	157,784,732		157,784,732
	流動負債合計			533,962,581
5	繰延収益			
	長期前受金			4,336,344,169
	収益化累計額			4,096,253,924
	繰延収益合計			240,090,245
	負債合計			3,196,105,943

資本の部

6	資本金			168,332,609
7	剰余金			
(1)	資本剰余金 イ 寄附金 ロ 国(県)補助金 ハ その他資本剰余金 資本剰余金合計	16,142,700 90,093,206 979,397,509		1,085,633,415
(2)	利益剰余金 イ 減債積立金 ロ 当年度未処分利益剰余金 利益剰余金合計	10,213,000 101,075,322		111,288,322
	剰余金合計			1,196,921,737
	資本合計			1,365,254,346
	負債資本合計			4,561,360,289

注 記

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

イ. たな卸資産の評価基準及び方法

先入先出法による原価法

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産

減価償却の方法

定額法

主な耐用年数

建物 10年～50年

構築物 10年～40年

器械備品 5年～10年

車両 4年～6年

ロ. 無形固定資産

減価償却の対象となる資産を有しない。

(3) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

病院事業職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末の退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

ロ. 賞与引当金

職員の期末・勤勉手当の支給及びこれに係る法定福利費の支給に備えるため、当事業年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ハ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 予定貸借対照表等に関する注記

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は946,766千円である。

3. その他の注記

(1) 退職給付引当金の取崩し

当事業年度において、退職予定者がいないため、退職給付引当金の取崩しはありません。

令和5年度伊賀市病院事業会計予算実施計画明細書

収益的収入及び支出

収 入

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備 考	
1 病院事業収益		5,190,256	5,028,796	161,460				
1 医業収益		4,739,769	4,580,013	159,756				
	1 診療収益	4,272,706	4,107,396	165,310				
						入院収益	3,254,114	
						外来収益	1,018,592	
	2 その他の 医業収益	467,063	472,617	△ 5,554				
						室料差額収益	73,494	
						公衆衛生活動 収益	164,825	健診収益等
						医療相談収益	1	
						その他の 医業収益	228,743	うち一般会計負担金 214,039,000円
	2 医業外収益		349,225	343,604	5,621			
1 受取利息 及び配当金		1	1	0				
						預金利息	1	
2 補助金		138,336	134,770	3,566				
						国（県） 補助金	6,702	救急救命士病院実習受入 促進事業補助金等
						他会計補助金	131,634	医師確保対策補助金等
3 負担金		64,102	63,646	456				
						他会計負担金	64,102	企業債利子償還金負担金 等
4 長期前受 戻金入		129,165	125,736	3,429				
						国庫支出金長期 前受戻金入	3,605	
					県支出金長期 前受戻金入	3,827		
					一般会計繰入 金長期前受 戻金入	121,733		

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備考
	5 その他医業外 収 益	17,621	19,451	△ 1,830			
					貸 付 料	4,645	医師住宅等
					そ の 他 医 業 外 収 益	12,976	C Sセット等管理料等
3 訪 問 看 護 ス テーション 事 業 収 益	1 事 業 収 益	24,096	26,328	△ 2,232			
		24,096	26,328	△ 2,232			
					介 護 保 険 収 入	17,784	
					医 療 保 険 収 入	5,952	
			そ の 他 事 業 収 入	360			
4 特 別 利 益	1 過 年 度 損 益 修 正 益	77,166	78,851	△ 1,685			
		500	500	0			
					過 年 度 損 益 修 正 益	500	
2 そ の 他 特 別 利 益	2 そ の 他 特 別 利 益	76,666	78,351	△ 1,685			
					長 期 前 受 金 戻 入	76,666	償還金長期前受過年度分

支 出

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備考
1 病 院 事 業 費 用		5,176,647	4,994,775	181,872			
1 医 業 費 用	1 給 与 費	4,987,759	4,803,857	183,902			
		2,928,531	2,756,504	172,027			
					(給 料)	1,018,888	
					医 師 給	122,669	22人
					看 護 師 給	580,124	187人
					准 看 護 師 給	3,155	1人
					医 療 技 術 員 給	206,182	62人
					事 務 員 給	71,225	17人
					労 務 員 給	35,533	9人
					(手 当 等)	850,350	
					医 師 手 当	276,693	
					看 護 師 手 当	374,088	

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備 考
					准看護師手当	2,390	
					医療技術員 手 当	127,355	
					事務員手当	53,727	
					労務員手当	16,097	
					賞与引当金 繰 入 額	175,713	
					報 酬	414,902	応援医師 会計年度任用職員
					法定福利費	388,060	共済組合負担金等
					退職給付費	80,618	
	2 材 料 費	810,415	798,538	11,877			
					薬 品 費	415,868	
					診療材料費	377,214	
					給食材料費	2,813	
					医療消耗 備 品 費	14,520	
	3 経 費	970,255	970,185	70			
					厚生福利費	13,330	職員健康診断等
					報 償 費	259	倫理委員会委員等
					旅費交通費	16,651	応援医師交通費 会計年度任用職員通勤費 職員出張等
					職員被服費	660	
					消耗品費	29,788	事務用品等
					消耗備品費	9,380	災害備蓄品等
					光 熱 水 費	97,819	
					燃 料 費	46,024	ボイラー燃料等
					食 料 費	2,058	健診受診者用軽食等
					印刷製本費	3,606	広報誌 パンフレット作成等
					修 繕 費	66,000	施設設備・医療機器等
					保 險 料	6,513	病院賠償責任保険等
					賃 借 料	92,621	患者用寝具・医師住宅・ 白衣等
					通信運搬費	9,108	

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備 考
					委 託 料	566,745	医事業務・給食業務 医療情報システム保守 施設設備保守等
					諸 会 費	1,602	全国自治体病院協議会等
					交 際 費	300	
					広 告 料	550	医師・看護師確保広告等
					手 数 料	5,440	浄化槽管理 放射線測定等
					貸倒引当金額 繰 入	1,405	
					雑 費	396	公用車重量税等
	4 減価償却費	260,011	255,649	4,362			
					建 物 減 価 償 却 費	89,398	
					構 築 物 減 価 償 却 費	2,591	
					器 械 備 品 減 価 償 却 費	168,022	
	5 資産減耗費	6,000	10,715	△ 4,715			
					た な 卸 資 産 減 耗 費	1,000	
					固 定 資 産 除 却 費	5,000	医療機器廃棄等
	6 研究研修費	12,547	12,266	281			
					研 究 材 料 費	100	看護師研修材料
					謝 金	200	院内勉強会講師
					函 書 費	3,185	
					旅 費	5,079	学会・研修会等参加旅費
					研 究 雑 費	3,983	学会・研修会等参加費
2 医業外費用		150,804	153,744	△ 2,940			
	1 支払利息及び 企業債取扱 諸 費	12,666	13,936	△ 1,270			
					企 業 債 利 息	12,572	
					長 期 借 入 金 息	44	
					一 時 借 入 金 息	50	
	2 消 費 税	13,123	14,819	△ 1,696			
					消 費 税	13,123	

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備 考
	3 医療職員 養成費	12,560	14,520	△ 1,960			
					看護職員 養成経費	12,560	看護師修学資金
	4 雑損失	67,455	65,469	1,986			
					その他雑損失	67,455	控除対象外消費税等
	5 寄附金	45,000	45,000	0			
					寄 附 金	45,000	三重大学・関西医科大学 ・滋賀医科大学
3 訪問看護 ステーション 事業費用		24,084	23,174	910			
	1 給与費	21,891	21,266	625			
					(給 料)	7,750	
					看 護 師 給	7,750	2人
					(手 当 等)	4,607	
					看 護 師 手 当	4,607	
					賞 与 引 当 金 繰 入 額	1,485	
					報 酬	4,878	
					法 定 福 利 費	3,171	
	2 経 費	2,143	1,866	277			
					厚 生 福 利 費	55	職員健康診断等
					旅 費 交 通 費	282	
					職 員 被 服 費	20	
					消 耗 品 費	20	
					燃 料 費	423	
					印 刷 製 本 費	45	
					修 繕 費	300	公用車整備等
					保 険 料	110	公用車保険・訪問看護損 害保険
					賃 借 料	462	訪問看護システム
					通 信 運 搬 費	344	
					諸 会 費	20	三重県訪問看護ステー ション連絡協議会
					手 数 料	52	公用車車検
					雑 費	10	公用車重量税

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備考
	3 研究研修費	50	42	8			
					図書費	15	
					旅費	15	研修会等参加旅費
					研究雑費	20	研修会等参加費
4 特別損失		14,000	14,000	0			
	1 臨時損失	2,000	2,000	0			
					臨時損失	2,000	医療事故対策経費等
	2 過年度損益 修正損	12,000	12,000	0			
				過年度損益 修正損	12,000		

資本的収入及び支出
収 入

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備 考
1 資本的収入		566,401	489,410	76,991			
1 企業債		338,300	268,600	69,700			
	1 企業債	338,300	268,600	69,700			
					企業債 (建設改良)	338,300	医療器械、施設整備
2 負担金		228,101	220,810	7,291			
1 他会計負担金		228,101	220,810	7,291			
					他会計負担金	228,101	企業債元金償還金負担金

支 出

款・項	目	本年度予定額 (千円)	前年度予定額 (千円)	増減 (千円)	節	予定額 (千円)	備 考
1 資本的支出		711,381	628,031	83,350			
1 建設改良費		338,327	268,860	69,467			
	1 医療器械及び器具費	143,000	77,880	65,120			
					医療器械及び器具費	143,000	透視装置、麻酔器、経鼻内視鏡等
	2 その他建設改良費	195,327	190,980	4,347			
					その他建設改良費	195,327	本館自動火災報知設備更新工事等
2 企業債償還金		352,754	338,871	13,883			
1 企業債償還金		352,754	338,871	13,883			
					企業債償還金 (建設改良)	352,754	企業債償還元金
3 借入金償還金		20,000	20,000	0			
1 借入金償還金		20,000	20,000	0			
					借入金償還金 (その他)	20,000	他会計借入金償還元金
4 投資その他の資産		300	300	0			
1 その他投資		300	300	0			
					その他投資	300	医師住宅敷金

令和 5 年度

伊賀市水道事業会計予算

議案第8号

令和5年度伊賀市水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度伊賀市水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 給水戸数		40,200戸
(2) 年間総給水量		13,894,000m ³
(3) 一日平均給水量		37,962m ³
(4) 主要な建設改良事業	原水及び浄水施設事業	176,649千円
	給水区域内配水施設事業	603,173千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収 入
第1款	水道事業収益	3,554,514千円
第1項	営業収益	2,645,778千円
第2項	営業外収益	908,736千円
		支 出
第1款	水道事業費用	3,219,550千円
第1項	営業費用	2,933,429千円
第2項	営業外費用	276,021千円
第3項	特別損失	5,100千円
第4項	予備費	5,000千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額1,579,168千円は、過年度分損益勘定留保資金等で補填するものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	867,353千円
第1項 国庫補助金	59,830千円
第3項 負担金	14,581千円
第4項 他会計補助金	356,742千円
第5項 企業債	416,100千円
第9項 固定資産売却代金	100千円
第10項 その他資本的収入	20,000千円

支 出

第1款 資本的支出	2,446,521千円
第1項 建設改良費	854,516千円
第2項 企業債償還金	957,263千円
第3項 ダム負担金	624,742千円
第7項 予備費	10,000千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
情報系端末導入業務委託経費	令和5年度から令和10年度まで	13,672千円
川上ダム建設負担金	令和6年度から令和25年度まで	1,509,893千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
水道事業	千円 416,100	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率 見直し方式で借 り入れる政府資 金等について、 利率の見直しを 行った後におい ては、当該見直 し後の利率)	政府資金及び特定資金につい ては、その融通条件により、銀 行その他の場合には、債権者と の協定によるものとする。ただ し、企業財政の都合により据置 期間及び償還期限を短縮し、若 しくは繰上償還又は低利に借 換えすることができる。
計	416,100			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、300,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における同一款内で、これらの経費の各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費 295,932千円

(たな卸資産購入限度額)

第10条 たな卸資産の購入限度額は、23,000千円と定める。

令和5年2月24日提出

伊賀市長 岡 本 栄

令和 5 年 度

伊賀市水道事業会計予算に関する説明書

令和5年度 伊賀市水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額	備考
01 水道事業収益			(千円)	
			3,554,514	
	01 営業収益		2,645,778	
		01 給水収益	2,633,783	
		02 受託工事収益	4,561	
		03 その他営業収益	7,434	
	02 営業外収益		908,736	
		01 受取利息及び 配当金	1,403	
		02 加入負担金	70,400	
		04 他会計補助金	53,116	
		05 長期前受金戻入	626,272	
	07 消費税及び 地方消費税 還付金	156,000		
	08 雑収益	1,545		

支 出

款	項	目	予 定 額	備考
01 水道事業費用			(千円)	
			3,219,550	
	01 営業費用		2,933,429	
		01 原水及び浄水費	779,783	
		02 配水及び給水費	349,532	
		03 受託工事費	1,688	
		04 総係費	289,973	
		05 減価償却費	1,511,704	
		06 資産減耗費	199	
		07 その他営業費用	550	
	02 営業外費用		276,021	
		01 支払利息及び 企業債取扱諸費	187,792	
		02 ダム負担金	88,081	
		04 雑支出	148	
	03 特別損失		5,100	
		01 固定資産売却損	100	
		04 過年度損益修正損	5,000	
	04 予備費		5,000	
		01 予備費	5,000	

資本的収入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額	備考
01 資本的収入			(千円) 867,353	
	01 国庫補助金		59,830	
		01 国庫補助金		59,830
	03 負担金		14,581	
		01 工事負担金		14,581
	04 他会計補助金		356,742	
		01 他会計補助金		356,742
	05 企業債		416,100	
		01 企業債		416,100
	09 固定資産売却代金		100	
01 固定資産売却代金			100	
10 その他資本的収入		20,000		
	01 その他資本的収入		20,000	

支 出

款	項	目	予 定 額	備考	
01 資本的支出			(千円) 2,446,521		
	01 建設改良費		854,516		
		01 原水及び浄水 施設費		176,669	
		02 配水及び給水 施設費		665,244	
		05 有形固定資産 購入費		11,976	
		06 無形固定資産 購入費		627	
	02 企業債償還金		957,263		
		01 企業債償還金		957,263	
	03 ダム負担金		624,742		
		01 ダム負担金		624,742	
07 予備費		10,000			
	01 予備費		10,000		

令和5年度 伊賀市水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	41,149,041
減価償却費	1,511,704,000
固定資産除却費	149,000
貸倒引当金の増減額	△ 491,000
賞与引当金の増減額	2,413
法定福利費引当金の増減額	1,481
長期前受金戻入額	△ 626,272,000
受取利息及び配当金	△ 1,403,000
支払利息及び企業債取扱諸費	187,792,000
固定資産売却損益	100,000
未収金の増減額	△ 179,191,875
未払金の増減額	9,341,271
たな卸資産の増減額	△ 4,977,091
預り金の増減額	△ 600,000
小計	937,304,240
受取利息及び配当金	1,403,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 187,792,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	750,915,240
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 827,515,425
有形固定資産売却による収入	100,000
無形固定資産の取得による支出	△ 249,201,018
国庫補助金による収入	54,820,687
工事負担金による収入	13,402,373
他会計補助金による収入	323,504,456
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 684,888,927
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	416,100,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 957,263,000
長期貸付金の返済による収入	20,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 521,163,000
現金・預金の増減額	△ 455,136,687
現金・預金の期首残高	2,642,788,263
現金・預金の期末残高	2,187,651,576

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分		職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費	合 計	備 考	
		特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)				計 (千円)
本 年 度	損益勘定支弁職員	4	(12) 25	18,513	107,405	83,073	208,991	39,798	248,789	
	資本勘定支弁職員		5		19,925	17,262	37,187	6,976	44,163	
	合 計	4	(12) 30	18,513	127,330	100,335	246,178	46,774	292,952	
前 年 度	損益勘定支弁職員	3	(12) 27	17,534	117,833	99,682	235,049	43,039	278,088	
	資本勘定支弁職員		5		20,360	16,728	37,088	6,922	44,010	
	合 計	3	(12) 32	17,534	138,193	116,410	272,137	49,961	322,098	
比 較	損益勘定支弁職員	1	(0) △ 2	979	△ 10,428	△ 16,609	△ 26,058	△ 3,241	△ 29,299	
	資本勘定支弁職員		0		△ 435	534	99	54	153	
	合 計	1	(0) △ 2	979	△ 10,863	△ 16,075	△ 25,959	△ 3,187	△ 29,146	

※()内は、短時間勤務職員数を示す。

職 員 手 当	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	6,582	3,893	648	2,787	20,600	3,240	2,640
	前年度	7,020	4,238	984	2,885	20,600	3,360	2,808
	比 較	△ 438	△ 345	△ 336	△ 98	0	△ 120	△ 168
の 内 訳	区 分	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	退職給付費 (千円)		
	本年度	288	32,620	23,404	3,633	0		
	前年度	288	33,209	24,274	3,994	12,750		
	比 較	0	△ 589	△ 870	△ 361	△ 12,750		

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)				
本 年 度	損益勘定支弁職員	4	25	72	107,405	80,996	188,473	37,254	225,727	
	資本勘定支弁職員		5		19,925	17,262	37,187	6,976	44,163	
	合 計	4	30	72	127,330	98,258	225,660	44,230	269,890	
前 年 度	損益勘定支弁職員	3	27	60	117,833	97,722	215,615	40,837	256,452	
	資本勘定支弁職員		5		20,360	16,728	37,088	6,922	44,010	
	合 計	3	32	60	138,193	114,450	252,703	47,759	300,462	
比 較	損益勘定支弁職員	1	△ 2	12	△ 10,428	△ 16,726	△ 27,142	△ 3,583	△ 30,725	
	資本勘定支弁職員		0		△ 435	534	99	54	153	
	合 計	1	△ 2	12	△ 10,863	△ 16,192	△ 27,043	△ 3,529	△ 30,572	

職 員 手 当	区 分	扶養手当 (千円)	地域手当 (千円)	住居手当 (千円)	通勤手当 (千円)	時間外 勤務手当 (千円)	休日勤務手当 (千円)	管理職手当 (千円)
	本年度	6,582	3,893	648	2,787	20,600	3,240	2,640
	前年度	7,020	4,238	984	2,885	20,600	3,360	2,808
	比 較	△ 438	△ 345	△ 336	△ 98	0	△ 120	△ 168
の 内 訳	区 分	管理職員 特別勤務手当 (千円)	期末手当 (千円)	勤勉手当 (千円)	特殊勤務 手当 (千円)	退職給付費 (千円)		
	本年度	288	30,543	23,404	3,633	0		
	前年度	288	31,249	24,274	3,994	12,750		
	比 較	0	△ 706	△ 870	△ 361	△ 12,750		

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費	合 計	備 考
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	(12) 0	18,441	2,077	20,518	2,544	23,062	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	(12) 0	18,441	2,077	20,518	2,544	23,062	
前 年 度	損益勘定支弁職員	(12) 0	17,474	1,960	19,434	2,202	21,636	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	(12) 0	17,474	1,960	19,434	2,202	21,636	
比 較	損益勘定支弁職員	(0) 0	967	117	1,084	342	1,426	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	(0) 0	967	117	1,084	342	1,426	

※()内は、短時間勤務職員数を示す。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	2,077
	前 年 度	1,960
	比 較	117

2 給料及び職員手当の増減額の明細(会計年度任用職員を除く)

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)		説明 (千円)	備考
給料	△ 10,863	給与改定に伴う増減分	165		給与改定の状況 給料改定率 0.13 % 実施時期 令和4年4月1日
		昇給に伴う増加分	373		平均昇給率 1.23 %
		その他の増減分	△ 11,401		職員の異動状況 現に在職する職員 (その他) (計) 本年度 30人 0人 30人 前年度 32人 0人 32人 増減 △2人 0人 △2人
職員手当	△ 16,192	制度改正に伴う増減分	1,195	勤勉手当 1,195	支給月数の増
		その他の増減分	△ 17,387	退職給付費 △ 12,750 期末手当 △ 706 勤勉手当 △ 2,065 その他 △ 1,866	

3 給料及び職員手当の状況(会計年度任用職員を除く)

(1) 職員1人当たりの給与

区分		企業職
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	336,503
	平均給与月額(円)	417,258
	平均年齢(歳)	44.02
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	345,638
	平均給与月額(円)	432,739
	平均年齢(歳)	45.00

(2) 初任給

区分	企業職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高校卒	154,600	154,600
大学卒	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和5年1月1日現在	1級	2	6.9
	2級	2	6.9
	3級	8	27.6
	4級	8	27.6
	5級	5	17.2
	6級	4	13.8
	7級		
	計	29	100.0
令和4年1月1日現在	1級	2	6.9
	2級	1	3.4
	3級	(1) 8	(100.0) 27.6
	4級	6	20.8
	5級	8	27.6
	6級	3	10.3
	7級	1	3.4
	計	(1) 29	(100.0) 100.0

※()内は、短時間勤務職員数及び同職員の構成比を示す。

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
企 業 職	一般職員	一般職員	主任	係長	主幹	課長	部長

(4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種		
			企 業 職		
本 年 度	職員数(A)	(人)	30	30	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	30	30	
	号給数別内訳	2号給	(人)	3	3
		3号給	(人)	1	1
		4号給	(人)	26	26
		6号給	(人)		
		8号給	(人)		
比 率 (B) / (A)	(%)	100.0	100.0		
前 年 度	職員数(A)	(人)	32	32	
	昇給に係る職員数(B)	(人)	32	32	
	号給数別内訳	2号給	(人)	3	3
		3号給	(人)	1	1
		4号給	(人)	28	28
		6号給	(人)		
		8号給	(人)		
比 率 (B) / (A)	(%)	100.0	100.0		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有	()内は再任用職員の支給率
前 年 度	(1.125) 2.150	(1.125) 2.150	(2.250) 4.300	有	()内は再任用職員の支給率
一般会計 の 制 度	(1.150) 2.200	(1.150) 2.200	(2.300) 4.400	有	()内は再任用職員の支給率

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の 者(月分)	25年勤続の 者(月分)	35年勤続の 者(月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	
一般会計の 制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	

(7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	伊賀市
支 給 率 (%)	3
支給対象職員数(人)	29
一般会計の支給基準に 基づく支給率 (%)	3

(8) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	2.9
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	企業手当・緊急作業手当・現場手当

(9) その他の手当

区 分	一般会計の 制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの支払義務 発 生 (見 込) 額		当該年度以降の支払義務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定 留保資金	その他
ゆめが丘浄水場他運 転管理業務委託経費	100,232			令和5年度	100,232	100,232	
ゆめが丘浄水場天日 乾燥床維持整備業務 委託経費	13,749			令和5年度	13,749	13,749	
ゆめが丘浄水場汚泥 収集運搬業務委託経 費	5,139			令和5年度	5,139	5,139	
ゆめが丘浄水場、滝川 浄水場汚泥処分業務 委託経費	21,807			令和5年度	21,807	21,807	
水道用ポリ塩化アル ミニウム購入経費	26,726			令和5年度	26,726	26,726	
水道用液体苛性ソー ダ購入経費	6,109			令和5年度	6,109	6,109	
水道用粉末活性炭購 入経費	9,614			令和5年度	9,614	9,614	
水道用次亜塩素酸ナ トリウム購入経費	14,269			令和5年度	14,269	14,269	
水道用消石灰購入経 費	3,608			令和5年度	3,608	3,608	
量水器取替業務委託 経費	31,388			令和5年度	31,388	31,388	
漏水修繕経費	70,000			令和5年度	70,000	70,000	
量水器パーター処理 経費	30,025			令和5年度	30,025	30,025	
水道料金関連業務委 託経費	115,156			令和5年度	115,156	115,156	
ゆめが丘浄水場管理 本館・書庫棟清掃業務 委託経費	3,729			令和5年度	3,729	3,729	

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度未までの支払義務 発 生 (見 込) 額		当該年度以降の支払義務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定 留保資金	その他
伊賀市上水道事業アセットマネジメント業務委託経費	24,774			令和5年度	24,774	24,774	
電子入札システム使用料	911			令和5年度	911	911	
伊賀市上下水道事業包括民間委託導入支援等業務委託経費	22,871	令和4年度	9,241	令和5年度	13,630	13,630	
自家用電気工作物保守点検業務委託経費（ゆめが丘浄水場他21施設）	29,609	令和2年度から 令和4年度まで	11,844	令和5年度から 令和7年度まで	17,765	17,765	
定期水質検査業務委託経費	20,182			令和5年度から 令和9年度まで	20,182	20,182	
上下水道料金システム機器リース経費	44,704	令和3年度から 令和4年度まで	2,491	令和5年度から 令和9年度まで	42,213	42,213	
情報系端末導入業務委託経費	13,672			令和5年度から 令和10年度まで	13,672	13,672	
川上ダム建設負担金	8,758,487	平成26年度から 令和4年度まで	1,526,097	令和5年度から 令和25年度まで	7,232,390	4,821,594	2,410,796

令和4年度 伊賀市水道事業予定損益計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益				
	(1) 給水収益	2,261,235			
	(2) 受託工事収益	2,765			
	(3) その他営業収益	6,816	2,270,816		
2	営業費用				
	(1) 原水及び浄水費	594,570			
	(2) 配水及び給水費	293,852			
	(3) 受託工事費	506			
	(4) 総係費	243,468			
	(5) 減価償却費	1,517,711			
	(6) 資産減耗費	1,323			
	(7) その他営業費用	550	2,651,980		
	営業損失				381,164
3	営業外収益				
	(1) 受取利息及び配当金	1,060			
	(2) 加入負担金	26,000			
	(3) 他会計補助金	202,861			
	(4) 長期前受金戻入	641,838			
	(5) 雑収益	2,848	874,607		
4	営業外費用				
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	206,688			
	(2) ダム負担金	79,851			
	(3) 雑支出	594	287,133	587,474	
	経常利益				206,310
5	特別損失				
	(1) 固定資産売却損	100			
	(2) 過年度損益修正損	4,545	4,645	△ 4,645	
	当年度純利益				201,665
	前年度繰越利益剰余金				405,896
	その他未処分利益剰余金変動額				1,243,305
					1,850,866
	当年度未処分利益剰余金				1,850,866

令和4年度 伊賀市水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部		
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地			2,684,519,826	
ロ 建 物	4,232,736,298			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,762,313,294</u>			2,470,423,004
ハ 構 築 物	51,547,278,683			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 23,016,576,963</u>			28,530,701,720
ニ 機 械 及 び 装 置	10,791,611,692			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 8,710,646,511</u>			2,080,965,181
ホ 車 両 運 搬 具	46,746,545			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 36,990,506</u>			9,756,039
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	208,319,734			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 146,648,161</u>			61,671,573
有 形 固 定 資 産 合 計				35,838,037,343
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 電 話 加 入 権			2,076,500	
ロ 水 利 施 設 利 用 仮 勘 定			1,373,485,270	
ハ その他無形固定資産			21,913,000	
無 形 固 定 資 産 合 計				1,397,474,770
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 投 資 有 価 証 券			200,000,000	
ロ 出 資 金			39,000,000	
ハ 長 期 貸 付 金			125,000,000	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計				364,000,000
固 定 資 産 合 計				37,599,512,113
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金			2,642,788,263	
(2) 未 収 金		421,742,103		
貸 倒 引 当 金		<u>△ 7,920,000</u>		413,822,103
(3) 貯 蔵 品				22,821,069
(4) 短 期 貸 付 金				20,000,000
流 動 資 産 合 計				3,099,431,435
資 産 合 計				<u>40,698,943,548</u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良企業債	9,784,989,221		
	企業債合計		9,784,989,221	
(2)	引当金			
	イ退職給付引当金	308,420,071		
	引当金合計		308,420,071	
	固定負債合計			10,093,409,292
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良企業債	957,262,750		
	企業債合計		957,262,750	
(2)	未払金		231,016,943	
(3)	前受金		11,814,542	
(4)	引当金			
	イ賞与引当金	18,544,587		
	口法定福利費引当金	3,607,519		
	引当金合計		22,152,106	
(5)	預り金		3,784,080	
	流動負債合計			1,226,030,421
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		23,136,170,381	
(2)	収益化累計額		△ 11,841,478,009	
	繰延収益合計			11,294,692,372
	負債合計			<u>22,614,132,085</u>

資本の部

6	資本金			
(1)	資本金			
	イ組入資本金	3,005,791,173		
	口出資金	8,345,172,867		
	ハ引継資本金	3,739,470,907		
	資本金合計		15,090,434,947	15,090,434,947
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ国庫補助金	498,651,882		
	口工事負担金	290,189,206		
	ハ他会計補助金	313,679,878		
	ニ受贈財産評価額	40,287,179		
	資本剰余金合計		1,142,808,145	
(2)	利益剰余金			
	イ減債積立金	702,693		
	口当年度未処分利益剰余金	1,850,865,678		
	利益剰余金合計		1,851,568,371	
	剰余金合計			2,994,376,516
	資本合計			<u>18,084,811,463</u>
	負債資本合計			<u>40,698,943,548</u>

令和5年度 伊賀市水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部		
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ 土 地			2,684,519,826	
ロ 建 物	4,232,736,298			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,858,061,294</u>			2,374,675,004
ハ 構 築 物	52,156,073,779			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 24,079,888,963</u>			28,076,184,816
ニ 機 械 及 び 装 置	10,953,222,602			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 9,040,768,511</u>			1,912,454,091
ホ 車 両 運 搬 具	45,825,841			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 36,085,983</u>			9,739,858
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	212,442,462			
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 159,358,161</u>			53,084,301
有 形 固 定 資 産 合 計				35,110,657,896
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ 水 利 施 設 利 用 権			1,622,116,288	
ロ 電 話 加 入 権			2,076,500	
ハ その他無形固定資産			18,100,000	
無 形 固 定 資 産 合 計				1,642,292,788
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ 投 資 有 価 証 券			200,000,000	
ロ 出 資 金			39,000,000	
ハ 長 期 貸 付 金			105,000,000	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計				344,000,000
固 定 資 産 合 計				37,096,950,684
2 流 動 資 産				
(1) 現 金 ・ 預 金				2,187,651,576
(2) 未 収 金			604,304,978	
貸 倒 引 当 金			<u>△ 7,429,000</u>	596,875,978
(3) 貯 蔵 品				27,798,160
(4) 短 期 貸 付 金				20,000,000
流 動 資 産 合 計				2,832,325,714
資 産 合 計				<u>39,929,276,398</u>

負債の部

3	固定負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良企業債	9,288,399,691		
	企業債合計		9,288,399,691	
(2)	引当金			
	イ退職給付引当金	308,420,071		
	引当金合計		308,420,071	
	固定負債合計			9,596,819,762
4	流動負債			
(1)	企業債			
	イ建設改良企業債	912,689,280		
	企業債合計		912,689,280	
(2)	未払金		193,133,342	
(3)	前受金		11,814,542	
(4)	引当金			
	イ賞与引当金	18,547,000		
	口法定福利費引当金	3,609,000		
	引当金合計		22,156,000	
(5)	預り金		3,184,080	
	流動負債合計			1,142,977,244
5	繰延収益			
(1)	長期前受金		23,531,268,897	
(2)	収益化累計額		△ 12,467,750,009	
	繰延収益合計			11,063,518,888
	負債合計			<u>21,803,315,894</u>

資本の部

6	資本金			
(1)	資本金			
	イ組入資本金	4,249,096,404		
	口出資金	8,345,172,867		
	ハ引継資本金	3,739,470,907		
	資本金合計		16,333,740,178	16,333,740,178
7	剰余金			
(1)	資本剰余金			
	イ国庫補助金	498,651,882		
	口工事負担金	290,189,206		
	ハ他会計補助金	313,679,878		
	ニ受贈財産評価額	40,287,179		
	資本剰余金合計		1,142,808,145	
(2)	利益剰余金			
	イ当年度未処分利益剰余金	649,412,181		
	利益剰余金合計		649,412,181	
	剰余金合計			1,792,220,326
	資本合計			<u>18,125,960,504</u>
	負債資本合計			<u>39,929,276,398</u>

注 記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

イ. 満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

(2) 資産の評価基準及び評価方法

イ. たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

建物 15年～50年

構築物 38年～60年

機械及び装置 6年～20年

車両運搬具 4年～5年

工具、器具及び備品 3年～20年

ロ. 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

ソフトウェア 5年

(4) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度の退職手当の期末要支給額に相当する金額を計上している。一般会計との負担区分については、水道事業会計に在職した職員に対して、その在職月数による按分により算出した額を水道事業会計が負担している。

ロ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ハ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(5) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 予定貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は910,997,101円である。

3. リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リースに係る未経過リース料相当額

1年内	4,982,916円
<u>1年超</u>	<u>12,457,290円</u>
計	17,440,206円

令和5年度 伊賀市水道事業会計予算実施計画明細書
 収益的収入及び支出
 収入

款	項	目	本年度 予 定 額 (千円)	前 年 度 予 定 額 (千円)	比 較 (千円)	明 細			
						節	予 定 額 (千円)	備 考	
01 水道事業収益			3,554,514	3,377,243	177,271				
	01 営業収益		2,645,778	2,624,616	21,162				
		01 給水収益	2,633,783	2,615,838	17,945				
						001 水道料金	2,633,783		
		02 受託工事収益	4,561	2,987	1,574				
						001 給水工事収益	3,461		
						002 修繕工事収益	550		
						003 受託工事収益	550		
		03 その他営業収益	7,434	5,791	1,643				
						001 材料売却収益	234		
						002 他会計補助金	2,060	消火栓維持管理に係る繰入金	
						003 手数料	1,708		
						004 雑収益	3,432		
		02 営業外収益		908,736	752,627	156,109			
			01 受取利息及び 配当金	1,403	717	686			
						001 預金利息	100		
						003 貸付金利息	13		
						004 有価証券利息	1,290		
			02 加入負担金	70,400	55,000	15,400			
						001 加入負担金	70,400		
			04 他会計補助金	53,116	54,051	△ 935			
						001 他会計補助金	53,116	水源開発に係る繰入金等	
			05 長期前受金 戻入	626,272	641,087	△ 14,815			
					001 国庫補助金 長期前受金 戻入	258,496			
					003 工事負担金 長期前受金 戻入	18,822			
					004 他会計補助金 長期前受金 戻入	336,791			
					005 受贈財産評価 額長期前受金 戻入	12,163			
		07 消費税及び 地方消費税 還付金	156,000	0	156,000				
					001 消費税及び 地方消費税 還付金	156,000			
		08 雑収益	1,545	1,772	△ 227				
					003 その他雑収益	1,545			

支 出

款	項	目	本年度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
01	水道事業費用		3,219,550	3,140,511	79,039			
	01	営業費用	2,933,429	2,719,276	214,153			
		01	原水及び浄水費	779,783	610,108	169,675		
						001	給料	34,888 企業職（9人）
						002	手当	25,221 各種手当
						003	賞与引当金 繰入額	5,509 注記 1.(4).ロ
						005	報酬	12,820 会計年度任用職員
						006	法定福利費	12,609 共済負担金等
						007	法定福利費 引当金繰入額	1,025 注記 1.(4).ロ
						009	旅費	463
						013	被服費	288
						014	備用品費	10,955 水質検査用品等
						015	燃料費	1,797
						016	光熱水費	2,310
						017	印刷製本費	2
						018	通信運搬費	6,265 施設間データ通信料等
						020	委託料	209,324 浄水場管理業務等
						021	手数料	4,631 水質検査等
						022	賃借料	3,206 光ケーブル回線賃借料等
						023	修繕費	25,660 浄水設備修繕等
						027	動力費	239,030 浄水場用電力等
						028	薬品費	60,325 浄水場用薬品
						029	材料費	1,000 修繕用材料等
						030	補償金	2,175 取水補償
						036	負担金	75,065 川上ダム管理費負担金等
						039	工事請負費	45,215 浄水施設修繕工事等
		02	配水及び給水費	349,532	317,403	32,129		
						001	給料	24,117 企業職（6人）
						002	手当	17,373 各種手当
						003	賞与引当金 繰入額	3,476 注記 1.(4).ロ
						006	法定福利費	7,907 共済負担金等
						007	法定福利費 引当金繰入額	683 注記 1.(4).ロ
						009	旅費	5
						013	被服費	108
						014	備用品費	500 修繕用品等
						015	燃料費	1,219
						016	光熱水費	3,003
						017	印刷製本費	20
						018	通信運搬費	8,458 施設間データ通信料等
						020	委託料	58,600 量水器取替業務等
						021	手数料	20
						022	賃借料	1,294 土地賃借料等
						023	修繕費	107,699 漏水修繕等
						026	路面復旧費	10,000 修繕工事に係る路面復旧
						027	動力費	85,910 配水池用電力等
						029	材料費	14,000 公道修繕に係る材料
						030	補償金	100
						036	負担金	5,040 橋梁添架負担金

款	項	目	本年度 予定額 (千円)	前年度 予定額 (千円)	比較 (千円)	明 細		
						節	予定額 (千円)	備考
		03 受託工事費	1,688	1,245	443			
						014 備用品費	50	
						015 燃料費	159	
						017 印刷製本費	20	
						023 修繕費	77	
						029 材料費	1,382	新設に係る材料
		04 総係費	289,973	263,007	26,966			
						001 給料	48,400	企業職等(10人)
						002 手当	26,827	各種手当
						003 賞与引当金 繰入額	6,907	注記 1.(4).ロ
						005 報酬	5,693	会計年度任用職員等
						006 法定福利費	16,218	共済負担金等
						007 法定福利費 引当金繰入額	1,356	注記 1.(4).ロ
						009 旅費	973	
						013 被服費	183	
						014 備用品費	3,751	
						015 燃料費	275	
						016 光熱水費	86	
						017 印刷製本費	3,280	
						018 通信運搬費	7,928	郵便料金等
						020 委託料	140,436	水道料金関連業務等
						021 手数料	8,842	料金徴収手数料等
						022 賃借料	6,959	システム機器賃借料等
						023 修繕費	1,400	
						030 補償金	10	
						031 食糧費	5	
						034 公課費	199	
						035 会費負担金	939	
						037 保険料	1,837	水道賠償責任保険等
						040 貸倒引当金 繰入額	7,429	注記 1.(4).ハ
						043 雑費	40	
		05 減価償却費	1,511,704	1,526,842	△ 15,138			
						001 有形固定資産 減価償却費	1,507,321	
						002 無形固定資産 減価償却費	4,383	
		06 資産減耗費	199	121	78			
						001 固定資産 除却費	149	
						002 たな卸資産 減耗費	50	
		07 その他営業費用	550	550	0			
						001 材料売却原価	500	
						002 雑支出	50	

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	明 細		
						節	予定額	備考
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	02 営業外費用		276,021	406,135	△ 130,114			
		01 支払利息及び 企業債取扱諸費	187,792	206,209	△ 18,417			
						001 企業債利息	187,787	
						002 一時借入金 利息	5	
		02 ダム負担金	88,081	79,851	8,230			
						001 ダム負担金	88,081	割賦利子負担金
		03 消費税及び 地方消費税	0	120,000	△ 120,000			
						001 消費税及び 地方消費税	0	
		04 雑支出	148	75	73			
						002 その他雑支出	148	
	03 特別損失		5,100	5,100	0			
		01 固定資産売却損	100	100	0			
						001 固定資産 売却損	100	
		04 過年度損益 修正損	5,000	5,000	0			
						001 過年度損益 修正損	5,000	
	04 予備費		5,000	10,000	△ 5,000			
		01 予備費	5,000	10,000	△ 5,000			
						001 予備費	5,000	

資本的收入及び支出
収入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	明細		
						節	予定額	備考
01 資本的收入			(千円) 867,353	(千円) 726,018	(千円) 141,335		(千円)	
	01 国庫補助金		59,830	86,000	△ 26,170			
		01 国庫補助金	59,830	86,000	△ 26,170			
						001 国庫補助金	59,830	重要給水施設配水管事業
	03 負担金		14,581	12,100	2,481			
		01 工事負担金	14,581	12,100	2,481			
						001 工事負担金	14,581	受託工事関連
	04 他会計補助金		356,742	154,133	202,609			
		01 他会計補助金	356,742	154,133	202,609			
						001 他会計補助金	356,742	水源開発に係る繰入金等
	05 企業債		416,100	390,100	26,000			
		01 企業債	416,100	390,100	26,000			
						001 企業債	416,100	重要給水施設配水管事業等
	07 出資金		0	63,585	△ 63,585			
		01 他会計出資金	0	63,585	△ 63,585			
					001 他会計出資金	0		
09 固定資産売却 代金		100	100	0				
	01 固定資産売却 代金	100	100	0				
					001 固定資産売却 代金	100		
10 その他資本的 収入		20,000	20,000	0				
	01 その他資本的 収入	20,000	20,000	0				
					001 その他資本的 収入	20,000		

支 出

款	項	目	本年度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
			(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
01 資本の支出			2,446,521	2,109,851	336,670			
	01 建設改良費		854,516	905,884	△ 51,368			
		01 原水及び浄水 施設費	176,669	168,133	8,536			
						009 旅費	20	
						039 工事請負費	176,649	浄水施設整備工事等
		02 配水及び給水 施設費	665,244	593,490	71,754			
						001 給料	19,925	企業職(5人)
						002 手当	15,347	各種手当
						003 賞与引当金 繰入額	2,655	注記 1.(4).ロ
						006 法定福利費	6,431	共済負担金等
						007 法定福利費 引当金繰入額	545	注記 1.(4).ロ
						009 旅費	70	
						013 被服費	87	
						014 備用品費	1,582	
						015 燃料費	405	
						017 印刷製本費	50	
						018 通信運搬費	159	
						020 委託料	15,094	管路更新計画策定業務等
						022 賃借料	641	
						023 修繕費	180	
						039 工事請負費	602,073	配水管整備工事等
		05 有形固定資産 購入費	11,976	44,261	△ 32,285			
						004 機械及び装置	1,323	取水ポンプ
						005 車両運搬具	2,840	公用車
						006 工具、器具 及び備品	7,813	水質管理機器等
		06 無形固定資産 購入費	627	0	627			
						010 その他無形 固定資産	627	水質管理機器ソフトウェア
	07 投資その他の 資産	0	100,000	△ 100,000				
					001 投資有価証券	0		
	02 企業債償還金	957,263	1,003,211	△ 45,948				
	01 企業債償還金	957,263	1,003,211	△ 45,948				
					001 企業債償還金	957,263		
	03 ダム負担金	624,742	190,756	433,986				
	01 ダム負担金	624,742	190,756	433,986				
					001 ダム建設負 担金	624,742	割賦元金負担金	
	07 予備費	10,000	10,000	0				
	01 予備費	10,000	10,000	0				
					001 予備費	10,000		

令和 5 年度

伊賀市下水道事業会計予算

議案第9号

令和5年度伊賀市下水道事業会計予算

(総則)

第1条 令和5年度伊賀市下水道事業会計の予算は、次に定めるところによる。

(業務の予定量)

第2条 業務の予定量は、次のとおりとする。

(1) 処理区域内戸数		11,500戸
(2) 年間総排水量		3,817,000m ³
(3) 一日平均排水量		10,430m ³
(4) 主要な建設改良事業	管路整備費	254,146千円
	処理場整備費	251,606千円

(収益的収入及び支出)

第3条 収益的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める。

		収 入
第1款	下水道事業収益	2,577,060千円
第1項	営業収益	750,792千円
第2項	営業外収益	1,826,268千円
		支 出
第1款	下水道事業費用	2,433,343千円
第1項	営業費用	2,188,060千円
第2項	営業外費用	223,773千円
第3項	特別損失	1,310千円
第9項	予備費	20,200千円

(資本的収入及び支出)

第4条 資本的収入及び支出の予定額は、次のとおりと定める（資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額732,862千円は、過年度分損益勘定留保資金等で補填するものとする。）。

収 入

第1款 資本的収入	856,974千円
第1項 国庫補助金	163,993千円
第3項 負担金等	14,271千円
第4項 他会計補助金	393,858千円
第5項 企業債	204,400千円
第8項 基金取崩収入	80,452千円

支 出

第1款 資本的支出	1,589,836千円
第1項 建設改良費	545,410千円
第2項 企業債償還金	999,426千円
第9項 予備費	45,000千円

(債務負担行為)

第5条 債務負担行為をすることができる事項、期間及び限度額は、次のとおりと定める。

事 項	期 間	限 度 額
情報系端末導入業務委託経費	令和5年度から令和10年度まで	6,616千円

(企業債)

第6条 起債の目的、限度額、起債の方法、利率及び償還の方法は、次のとおりと定める。

起債の目的	限度額	起債の方法	利率	償還の方法
下水道事業	千円 204,400	証書借入 又は 証券発行	5.0%以内 (ただし、利率見直し方式で借り入れる政府資金等について、利率の見直しを行った後においては、当該見直し後の利率)	政府資金及び特定資金については、その融通条件により、銀行その他の場合には、債権者との協定によるものとする。ただし、企業財政の都合により据置期間及び償還期限を短縮し、若しくは繰上償還又は低利に借換えすることができる。
計	204,400			

(一時借入金)

第7条 一時借入金の限度額は、600,000千円と定める。

(予定支出の各項の経費の金額の流用)

第8条 予定支出の各項の経費の金額を流用することができる場合は、次のとおりと定める。

- (1) 各項に計上した予定額に過不足を生じた場合における同一款内で、これらの経費の各項間の流用

(議会の議決を経なければ流用することのできない経費)

第9条 次に掲げる経費については、その経費の金額を、それ以外の経費の金額に流用し、又はそれ以外の経費をその経費の金額に流用する場合は、議会の議決を経なければならない。

- (1) 職員給与費

126,913千円

(他会計からの補助金)

第10条 一般会計からこの会計へ補助を受ける金額は、1,164,811千円である。

令和5年2月24日提出

伊賀市長 岡 本 栄

令和 5 年度

伊賀市下水道事業会計予算に関する説明書

令和5年度 伊賀市下水道事業会計予算実施計画
収益的収入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額	備考
01 下水道事業 収益			(千円) 2,577,060	
	01 営業収益		750,792	
		11 下水道使用料	730,655	
		21 雨水処理負担金	16,562	
		41 他会計負担金	2,496	
		91 その他営業収益	1,079	
	02 営業外収益		1,826,268	
		11 受取利息及び 配当金	423	
		21 補助金	42,020	
		31 他会計補助金	770,953	
		41 長期前受金戻入	1,012,714	
		71 雑収益	158	

支 出

款	項	目	予 定 額	備考
01 下水道事業 費用			(千円) 2,433,343	
	01 営業費用		2,188,060	
		11 管渠費	113,363	
		12 雨水管渠費	26,088	
		21 ポンプ場費	5,047	
		31 処理場費	617,022	
		41 浄化槽費	27,425	
		61 業務費	36,911	
		71 総係費	75,119	
		81 減価償却費	1,283,585	
		86 資産減耗費	3,500	
	02 営業外費用		223,773	
		11 支払利息及び 企業債取扱諸費	198,349	
		21 消費税及び 地方消費税	22,000	
		31 雑支出	3,424	
	03 特別損失		1,310	
		41 過年度損益修正損	1,310	
	09 予備費		20,200	
		99 予備費	20,200	

資本的收入及び支出
収 入

款	項	目	予 定 額	備考
01 資本的收入			(千円) 856,974	
	01 国庫補助金		163,993	
		11 国庫補助金	163,993	
	03 負担金等		14,271	
		11 負担金等	14,271	
	04 他会計補助金		393,858	
		11 他会計補助金	393,858	
	05 企業債		204,400	
		11 企業債	204,400	
08 基金取崩収入		80,452		
	11 基金取崩収入	80,452		

支 出

款	項	目	予 定 額	備考
01 資本的支出			(千円) 1,589,836	
	01 建設改良費		545,410	
		11 管路建設改良費	255,748	
		31 処理場建設改良費	287,341	
		61 有形固定資産 購入費	2,321	
	02 企業債償還金		999,426	
		11 企業債償還金	999,426	
	09 予備費		45,000	
		99 予備費	45,000	

令和5年度 伊賀市下水道事業会計予定キャッシュ・フロー計算書
(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	187,122,910
減価償却費	1,283,585,000
固定資産除却費	3,500,000
賞与引当金の増減額	4,853
法定福利費引当金の増減額	4,658
長期前受金戻入額	△ 1,012,714,000
受取利息及び配当金	△ 423,000
支払利息及び企業債取扱諸費	198,349,000
未収金の増減額	49,392,723
未払金の増減額	30,058,652
預り金の増減額	△ 30,206
小計	738,850,590
受取利息及び配当金	423,000
支払利息及び企業債取扱諸費	△ 198,349,000
業務活動によるキャッシュ・フロー	540,924,590
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 545,078,616
国県補助金による収入	293,842,897
負担金等による収入	9,823,638
他会計補助金による収入	360,253,091
基金の取り崩しによる収入	80,452,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	199,293,010
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良等の財源に充てるための企業債による収入	324,200,000
建設改良等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 999,425,016
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 675,225,016
現金・預金の増減額	64,992,584
現金・預金の期首残高	1,500,883,581
現金・預金の期末残高	1,565,876,165

給 与 費 明 細 書

1 総 括

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考	
	特別職 (人)	一般職 (人)	報 酬 (千円)	給 料 (千円)	職 員 手 当 (千円)	計 (千円)				
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	(3) 11	1,733	43,934	34,163	79,830	15,148	94,978	
	資本勘定支弁職員		3		14,296	11,277	25,573	5,302	30,875	
	合 計	1	(3) 14	1,733	58,230	45,440	105,403	20,450	125,853	
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	(6) 12	9,861	45,622	35,836	91,319	18,043	109,362	
	資本勘定支弁職員		3		14,229	11,185	25,414	5,174	30,588	
	合 計	1	(6) 15	9,861	59,851	47,021	116,733	23,217	139,950	
比 較	損益勘定支弁職員	0	(△ 3) △ 1	△ 8,128	△ 1,688	△ 1,673	△ 11,489	△ 2,895	△ 14,384	
	資本勘定支弁職員		0		67	92	159	128	287	
	合 計	0	(△ 3) △ 1	△ 8,128	△ 1,621	△ 1,581	△ 11,330	△ 2,767	△ 14,097	

※()内は、短時間勤務職員数を示す。

区 分	扶養手当	地域手当	住居手当	通勤手当	時間外 勤務手当	休日勤務手当	管理職手当
	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
職 員 手 当	2,610	1,875	324	1,484	9,705	1,560	1,488
前年度	3,168	1,942	660	1,551	9,705	1,560	1,488
比 較	△ 558	△ 67	△ 336	△ 67	0	0	0
の 内 訳	区 分	管理職員 特別勤務手当	期末手当	勤勉手当	特殊勤務 手当		
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)		
	本年度	144	13,396	10,979	1,875		
	前年度	144	13,875	11,053	1,875		
比 較	0	△ 479	△ 74	0			

ア 会計年度任用職員以外の職員

区 分	職 員 数		給 与 費				法 定 福 利 費	合 計	備 考	
	特別職	一般職	報 酬	給 料	職 員 手 当	計				
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)				(千円)
本 年 度	損益勘定支弁職員	1	(1) 11	24	43,934	33,985	77,943	14,842	92,785	
	資本勘定支弁職員		3		14,296	11,277	25,573	5,302	30,875	
	合 計	1	(1) 14	24	58,230	45,262	103,516	20,144	123,660	
前 年 度	損益勘定支弁職員	1	12	30	45,622	35,059	80,711	16,177	96,888	
	資本勘定支弁職員		3		14,229	11,185	25,414	5,174	30,588	
	合 計	1	15	30	59,851	46,244	106,125	21,351	127,476	
比 較	損益勘定支弁職員	0	(1) △ 1	△ 6	△ 1,688	△ 1,074	△ 2,768	△ 1,335	△ 4,103	
	資本勘定支弁職員		0		67	92	159	128	287	
	合 計	0	(1) △ 1	△ 6	△ 1,621	△ 982	△ 2,609	△ 1,207	△ 3,816	

※()内は、短時間勤務職員数を示す。

職 員 手 当	区 分	扶 養 手 当	地 域 手 当	住 居 手 当	通 勤 手 当	時 間 外 勤 務 手 当	休 日 勤 務 手 当	管 理 職 手 当
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)	(千円)
	本年度	2,610	1,875	324	1,484	9,705	1,560	1,488
	前年度	3,168	1,942	660	1,551	9,705	1,560	1,488
比 較	△ 558	△ 67	△ 336	△ 67	0	0	0	
の 内 訳	区 分	管 理 職 員 特 別 勤 務 手 当	期 末 手 当	勤 勉 手 当	特 殊 勤 務 手 当			
		(千円)	(千円)	(千円)	(千円)			
	本年度	144	13,218	10,979	1,875			
	前年度	144	13,098	11,053	1,875			
比 較	0	120	△ 74	0				

イ 会計年度任用職員

区 分	職 員 数		給 与 費			法 定 福 利 費	合 計	備 考
	特別職	一般職	報 酬	職 員 手 当	計			
	(人)	(人)	(千円)	(千円)	(千円)			
本 年 度	損益勘定支弁職員	(2) 0	1,709	178	1,887	306	2,193	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	(2) 0	1,709	178	1,887	306	2,193	
前 年 度	損益勘定支弁職員	(6) 0	9,831	777	10,608	1,866	12,474	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	(6) 0	9,831	777	10,608	1,866	12,474	
比 較	損益勘定支弁職員	(△ 4) 0	△ 8,122	△ 599	△ 8,721	△ 1,560	△ 10,281	
	資本勘定支弁職員							
	合 計	(△ 4) 0	△ 8,122	△ 599	△ 8,721	△ 1,560	△ 10,281	

※()内は、短時間勤務職員数を示す。

職 員 手 当 の 内 訳	区 分	期 末 手 当 (千円)
	本 年 度	178
	前 年 度	777
	比 較	△ 599

2 給料及び職員手当の増減額の明細(会計年度任用職員を除く)

区分	増減額 (千円)	増減事由別内訳 (千円)	説明 (千円)	備考
給料	△ 1,621	給与改定に伴う増減分	110	給与改定の状況 給料改定率 0.18 % 実施時期 令和4年4月1日
		昇給に伴う増加分	188	平均昇給率 1.23 %
		その他の増減分	△ 1,919	職員の異動状況 現に在職する職員 (その他) (計) 本年度 15人 0人 15人 前年度 15人 0人 15人 増減 0人 0人 0人
職員手当	△ 982	制度改正に伴う増減分	564	勤勉手当 564 支給月数の増
		その他の増減分	△ 1,546	期末手当 120 勤勉手当 △ 638 その他 △ 1,028

3 給料及び職員手当の状況(会計年度任用職員を除く)

(1) 職員1人当たりの給与

区分	企業職	
令和5年1月1日現在	平均給料月額(円)	339,986
	平均給与月額(円)	414,752
	平均年齢(歳)	43.11
令和4年1月1日現在	平均給料月額(円)	331,280
	平均給与月額(円)	406,829
	平均年齢(歳)	43.01

(2) 初任給

区分	企業職 (円)	一般会計の制度
		行政職 (円)
高校卒	154,600	154,600
大学卒	185,200	185,200

(3) 級別職員数

区 分	企 業 職		
	級	職 員 数 (人)	構 成 比 (%)
令和5年1月1日現在	1級		
	2級	2	14.3
	3級	($\frac{1}{2}$)	($\frac{100.0}{14.3}$)
	4級	6	42.9
	5級	2	14.3
	6級	1	7.1
	7級	1	7.1
	計	($\frac{1}{14}$)	($\frac{100.0}{100.0}$)
令和4年1月1日現在	1級		
	2級	1	6.7
	3級	7	46.6
	4級	4	26.6
	5級	1	6.7
	6級	1	6.7
	7級	1	6.7
	計	15	100.0

※()内は、短時間勤務職員数及び同職員の構成比を示す。

(級別の基準となる職務)

区 分	1級	2級	3級	4級	5級	6級	7級
企 業 職	一般職員	一般職員	主任	係長	主幹	課長	部長

(4) 昇給

区 分		合 計	代表的な職種	
			企 業 職	
本 年 度	職員数(A)	(人) 15	15	
	昇給に係る職員数(B)	(人) 14	14	
	号給数別内訳	2号給	(人) 1	1
		3号給	(人) 1	1
		4号給	(人) 12	12
		6号給	(人)	
	8号給	(人)		
比 率 (B) / (A)	(%) 93.3	93.3		
前 年 度	職員数(A)	(人) 15	15	
	昇給に係る職員数(B)	(人) 15	15	
	号給数別内訳	2号給	(人) 1	1
		4号給	(人) 14	14
		6号給	(人)	
		8号給	(人)	
比 率 (B) / (A)	(%) 100.0	100.0		

(5) 期末手当・勤勉手当

区 分	支給期別支給率		支給率計 (月分)	職制上の段階、職務の級等による加算措置	備 考
	6月(月分)	12月(月分)			
本 年 度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	()内は再任用職員の支給率
	2.200	2.200	4.400		
前 年 度	(1.125)	(1.125)	(2.250)	有	()内は再任用職員の支給率
	2.150	2.150	4.300		
一 般 会 計 の 制 度	(1.150)	(1.150)	(2.300)	有	()内は再任用職員の支給率
	2.200	2.200	4.400		

(6) 定年退職及び勸奨退職に係る退職手当

区 分	20年勤続の 者(月分)	25年勤続の 者(月分)	35年勤続の 者(月分)	最高限度 (月分)	その他の 加算措置等	備 考
支給率等	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	
一般会計の 制度 (支給率等)	24.586875	33.27075	47.709	47.709	定年前早期退職 特例措置(2%~ 20%加算)	

(7) 地域手当

支 給 対 象 地 域	伊賀市
支 給 率 (%)	3
支給対象職員数(人)	15
一般会計の支給基準に 基づく支給率(%)	3

(8) 特殊勤務手当

区 分	企 業 職
給料総額に対する比率 (%)	3.2
支給対象職員の比率 (%) (令和5年1月1日現在)	100.0
代表的な特殊勤務手当の名称	企業手当・緊急作業手当・現場手当

(9) その他の手当

区 分	一般会計の 制度との異同	差 異 の 内 容
扶養手当	同じ	
住居手当	同じ	
通勤手当	同じ	

債務負担行為に関する調書

(単位：千円)

事 項	限度額	前年度末までの支払義務 発 生 (見 込) 額		当該年度以降の支払義務 発 生 予 定 額		左 の 財 源 内 訳	
		期 間	金 額	期 間	金 額	損益勘定 留保資金	その他
処理施設浄化消毒薬品購入経費（上野新都市浄化センター他6施設）	13,720			令和5年度	13,720	13,720	
処理施設発生汚泥収集運搬業務委託経費	15,526			令和5年度	15,526	15,526	
処理施設発生汚泥処分業務委託経費	18,761			令和5年度	18,761	18,761	
汚泥運搬処分業務委託経費	98,098			令和5年度	98,098	98,098	
伊賀市上下水道事業包括民間委託導入支援等業務委託経費	14,507	令和4年度	5,862	令和5年度	8,645	8,645	
電子入札システム使用料	332			令和5年度	332	332	
上下水道料金システム機器リース経費	6,050	令和3年度から 令和4年度まで	255	令和5年度から 令和9年度まで	5,795	5,795	
処理施設等維持管理業務委託経費（上之庄地区他24地区）	316,054	令和2年度から 令和4年度まで	221,763	令和5年度	94,291	94,291	
処理施設等維持管理業務委託経費（上野新都市浄化センター他6施設）	321,970	令和2年度から 令和4年度まで	221,385	令和5年度	100,585	100,585	
自家用電気工作物保守点検業務委託経費	16,349	令和2年度から 令和4年度まで	6,539	令和5年度から 令和7年度まで	9,810	9,810	
浄化槽保守点検業務経費	4,869			令和5年度	4,869	4,869	
浄化槽清掃業務経費	9,430			令和5年度	9,430	9,430	
柘植浄化センター機械・電気設備実施業務（ストックマネジメント事業）委託経費	142,000			令和5年度	142,000	7,100	134,900
情報系端末導入業務委託経費	6,616			令和5年度から 令和10年度まで	6,616	6,616	

令和4年度 伊賀市下水道事業予定損益計算書
(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)

(単位：千円)

1	営業収益			
	(1) 下水道使用料	554,670		
	(2) 雨水処理負担金	20,184		
	(3) 他会計負担金	3,716		
	(4) その他営業収益	596	579,166	
2	営業費用			
	(1) 管渠費	81,514		
	(2) 雨水管渠費	34,850		
	(3) ポンプ場費	4,386		
	(4) 処理場費	513,693		
	(5) 浄化槽費	25,838		
	(6) 業務費	50,619		
	(7) 総係費	53,655		
	(8) 減価償却費	1,318,444		
	(9) 資産減耗費	2,307	2,085,306	
	営業損失			1,506,140
3	営業外収益			
	(1) 受取利息及び配当金	572		
	(2) 補助金	42,252		
	(3) 他会計補助金	814,281		
	(4) 長期前受金戻入	1,043,774		
	(5) 雑収益	242	1,901,121	
4	営業外費用			
	(1) 支払利息及び企業債取扱諸費	216,376		
	(2) 雑支出	10,010	226,386	1,674,735
	経常利益			168,595
5	特別損失			
	(1) 過年度損益修正損	373	373	△ 373
	当年度純利益			168,222
	前年度繰越利益剰余金			134,711
	その他未処分利益剰余金変動額			502,689
	当年度未処分利益剰余金			805,622

令和4年度 伊賀市下水道事業予定貸借対照表
(令和5年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部		
1 固 定 資 産				
(1) 有 形 固 定 資 産				
イ	土 地		1,848,495,319	
ロ	建 物	2,408,911,041		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 482,645,844	1,926,265,197	
ハ	構 築 物	34,595,404,720		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 5,416,636,311	29,178,768,409	
ニ	機 械 及 び 装 置	5,155,491,681		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 2,544,727,360	2,610,764,321	
ホ	車 両 運 搬 具	3,095,000		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 760,950	2,334,050	
ヘ	工 具、器 具 及 び 備 品	4,641,944		
	減 価 償 却 累 計 額	△ 3,485,426	1,156,518	
ト	建 設 仮 勘 定		465,077,926	
	有 形 固 定 資 産 合 計		36,032,861,740	
(2) 無 形 固 定 資 産				
イ	そ の 他 無 形 固 定 資 産		15,070,000	
	無 形 固 定 資 産 合 計		15,070,000	
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産				
イ	投 資 有 価 証 券		100,000,000	
ロ	基 金		970,784,102	
	投 資 そ の 他 の 資 産 合 計		1,070,784,102	
	固 定 資 産 合 計		37,118,715,842	
2 流 動 資 産				
(1)	現 金 ・ 預 金		1,500,883,581	
(2)	未 収 金	421,477,915		
	貸 倒 引 当 金	△ 1,528,000	419,949,915	
	流 動 資 産 合 計		1,920,833,496	
	資 産 合 計		39,039,549,338	

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	11,284,819,320		
企業債合計		11,284,819,320	
固定負債合計			11,284,819,320
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	999,353,026		
ロその他の企業債	70,016		
企業債合計		999,423,042	
(2) 未払金		432,790,811	
(3) 引当金			
イ賞与引当金	8,037,432		
ロ法定福利費引当金	1,594,582		
引当金合計		9,632,014	
(4) その他の流動負債		537,043	
流動負債合計			1,442,382,910
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		27,875,457,535	
(2) 収益化累計額		△ 6,514,585,347	
繰延収益合計			21,360,872,188
負債合計			<u>34,088,074,418</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ固有資本金	2,274,901,360		
ロ組入資本金	620,288,350		
資本金合計		2,895,189,710	2,895,189,710
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ国庫補助金	464,762,169		
ロ県補助金	248,878,935		
ハ受贈財産評価額	4		
資本剰余金合計		713,641,108	
(2) 利益剰余金			
イ建設改良積立金	537,022,246		
ロ当年度未処分利益剰余金	805,621,856		
利益剰余金合計		1,342,644,102	
剰余金合計			2,056,285,210
資本合計			<u>4,951,474,920</u>
負債資本合計			<u>39,039,549,338</u>

令和5年度 伊賀市下水道事業予定貸借対照表
(令和6年3月31日)

(単位：円)

		資 産 の 部	
1 固 定 資 産			
(1) 有 形 固 定 資 産			
イ 土 地		1,848,495,319	
ロ 建 物	2,408,911,041		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 553,972,183</u>	1,854,938,858	
ハ 構 築 物	34,599,041,084		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 6,320,594,080</u>	28,278,447,004	
ニ 機 械 及 び 装 置	5,610,863,614		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 2,849,043,590</u>	2,761,820,024	
ホ 車 両 運 搬 具	4,496,819		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 1,352,025</u>	3,144,794	
ヘ 工 具、器 具 及 び 備 品	5,350,127		
減 価 償 却 累 計 額	<u>△ 3,863,013</u>	1,487,114	
ト 建 設 仮 勘 定		499,088,913	
有 形 固 定 資 産 合 計			35,247,422,026
(2) 無 形 固 定 資 産			
イ その他無形固定資産		12,054,000	
無 形 固 定 資 産 合 計			12,054,000
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
イ 投 資 有 価 証 券		100,000,000	
ロ 基 金		890,332,102	
投 資 そ の 他 の 資 産 合 計			990,332,102
固 定 資 産 合 計			36,249,808,128
2 流 動 資 産			
(1) 現 金 ・ 預 金		1,565,876,165	
(2) 未 収 金	110,360,842		
貸 倒 引 当 金	<u>△ 1,528,000</u>	108,832,842	
流 動 資 産 合 計			1,674,709,007
資 産 合 計			<u>37,924,517,135</u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	10,472,307,180		
企業債合計		10,472,307,180	
固定負債合計			10,472,307,180
4 流動負債			
(1) 企業債			
イ建設改良企業債	1,016,910,166		
企業債合計		1,016,910,166	
(2) 未払金		416,400,133	
(3) 引当金			
イ賞与引当金	8,042,285		
口法定福利費引当金	1,599,240		
引当金合計		9,641,525	
(4) その他流動負債		506,837	
流動負債合計			1,443,458,661
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		28,397,452,811	
(2) 収益化累計額		△ 7,527,299,347	
繰延収益合計			20,870,153,464
負債合計			<u>32,785,919,305</u>

資本の部

6 資本金			
(1) 資本金			
イ固有資本金	2,274,901,360		
口組入資本金	1,122,977,754		
資本金合計		3,397,879,114	
資本金合計			3,397,879,114
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ国庫補助金	464,762,169		
口県補助金	248,878,935		
ハ受贈財産評価額	4		
資本剰余金合計		713,641,108	
(2) 利益剰余金			
イ建設改良積立金	439,295,340		
口当年度未処分利益剰余金	587,782,268		
利益剰余金合計		1,027,077,608	
剰余金合計			1,740,718,716
資本合計			<u>5,138,597,830</u>
負債資本合計			<u>37,924,517,135</u>

注 記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

イ. 満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

(2) 固定資産の減価償却の方法

イ. 有形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

建物	15年～50年
構築物	28年～50年
機械及び装置	6年～20年
車両運搬具	4年～5年
工具、器具及び備品	3年～20年

ロ. 法適用以前の減価償却累計額

建物	1,602,375,038円
構築物	12,731,838,103円
機械及び装置	7,515,263,605円
工具、器具及び備品	3,165,004円

ハ. 無形固定資産

・減価償却の方法

定額法

・主な耐用年数

ソフトウェア	5年
--------	----

(3) 引当金の計上方法

イ. 退職給付引当金

本事業に従事する期間における職員の退職手当は一般会計が負担するため、退職給付引当金は計上していない。

ロ. 賞与引当金及び法定福利費引当金

職員の期末・勤勉手当及びそれらに係る法定福利費の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額（12月から3月までの4か月分）を計上している。

ハ. 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率等による回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2. 予定貸借対照表等関連

(1) 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当年度末日の翌日から起算して1年以内に償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は10,517,092,833円である。

3. リース契約により使用する固定資産

(1) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。

(2) 所有権移転外ファイナンス・リースに係る未経過リース料相当額

1年内	510,924円
1年超	1,277,310円
計	1,788,234円

4. セグメント情報

(1) 報告セグメントの概要

下水道事業会計は、公共下水道事業、特定環境保全公共下水道事業、農業集落排水事業及び浄化槽事業を運営しており、各事業で運営方針等を決定していることから、それらを報告セグメントとしている。なお、各報告セグメントに属する事業の内容及び財務情報の内訳は以下のとおりである。

セグメント区分	事業の内容
公共下水道事業	市街地における、し尿・生活雑排水等の処理及び雨水排除
特定環境保全公共下水道事業	市街化区域以外の区域における、し尿・生活雑排水等の処理
農業集落排水事業	農業集落における、し尿・生活雑排水等の処理
浄化槽事業	し尿・生活雑排水等の処理（環境省所管の浄化槽市町村整備推進事業として整備されたもの）

(2) 報告セグメントごとの資産等

令和5年度 予定 (令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位:千円)

	公共下水道事業	特定環境保全 公共下水道事業	農業集落 排水事業	浄化槽事業	合計
営業収益	120,984	227,148	318,794	17,438	684,364
営業費用	285,083	612,594	1,184,298	33,283	2,115,258
営業損益	△164,100	△385,446	△865,504	△15,844	△1,430,894
経常損益	△20,689	154,476	54,223	304	188,314
セグメント資産	4,215,025	13,445,419	20,118,464	145,609	37,924,517
セグメント負債	2,787,980	10,930,325	18,924,989	142,625	32,785,919
その他の項目					
他会計補助金	13,809	469,941	667,308	13,753	1,164,811
減価償却費	148,852	407,779	720,130	6,824	1,283,585
特別損失	455	454	273	9	1,191
有形固定資産 及び無形固定 資産の増加額	62,025	165,578	271,026	0	498,629

令和5年度 伊賀市下水道事業会計予算実施計画明細書
 収益的収入及び支出
 収入

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	明 細			
						節	予 定 額	備 考	
			(千円)	(千円)	(千円)		(千円)		
01 下水道事業 収益	01 営業収益		2,577,060	2,593,237	△ 16,177				
		11 下水道使用料	750,792	719,984	30,808				
							011 下水道使用料	730,655	
		21 雨水処理負担金	16,562	24,142	△ 7,580				
							011 雨水処理負担金	16,562	雨水処理に係る一般会計負担金
		41 他会計負担金	2,496	3,716	△ 1,220				
							011 他会計負担金	2,496	一般会計委任事務等に係る負担金
		91 その他営業収益	1,079	561	518				
							031 手数料	1,021	
						041 雑収益	58		
	02 営業外収益			1,826,268	1,873,253	△ 46,985			
		11 受取利息及び 配当金	423	483	△ 60				
							011 預金利息	11	
							021 基金利息	12	
							041 有価証券利息	400	
		21 補助金	42,020	46,210	△ 4,190				
							011 国庫補助金	42,020	農村整備事業費国庫補助金
		31 他会計補助金	770,953	811,564	△ 40,611				
							011 他会計補助金	770,953	汚水処理に係る繰入金等
		41 長期前受金戻入	1,012,714	1,014,953	△ 2,239				
							011 国庫補助金 長期前受金戻入	303,831	
							021 県補助金 長期前受金戻入	233,643	
							031 負担金等 長期前受金戻入	136,563	
							041 他会計補助金 長期前受金戻入	305,268	
							051 受贈財産評価額 長期前受金戻入	33,409	
		71 雑収益	158	43	115				
							991 その他雑収益	158	複写料等

支 出

款	項	目	本年度 予 定 額 (千円)	前年度 予 定 額 (千円)	比 較 (千円)	明 細		
						節	予 定 額 (千円)	備 考
01 下水道事業 費用	01 営業費用		2,433,343	2,412,067	21,276			
		11 管渠費	113,363	114,614	△ 1,251			
		011 給料				4,378	企業職 (1人)	
		021 手当				2,934	各種手当	
		031 賞与引当金繰入額				651	注記 1. (3) ロ	
		061 法定福利費				1,415	共済負担金等	
		071 法定福利費 引当金繰入額				129	注記 1. (3) ロ	
		161 光熱水費				3,550		
		181 通信運搬費				7,591	データ通信料等	
		201 委託料				21,046	管路清掃業務等	
		221 賃借料				15	土地賃借料	
		231 修繕費				22,912	管路設備修繕等	
		261 路面復旧費				3,250	修繕工事に係る路面復旧	
		271 動力費				37,640	マンホールポンプ等電力	
		291 材料費				7,852	真空弁等	
		12 雨水管渠費	26,088	46,252	△ 20,164			
		091 旅費				55		
		101 研修費				131		
		171 印刷製本費				879		
		201 委託料				23,413	計画策定業務等	
		231 修繕費				900	管路設備修繕等	
		261 路面復旧費				600	修繕工事に係る路面復旧	
		291 材料費				110	人孔鉄蓋	
		21 ポンプ場費	5,047	4,729	318			
		142 備用品費				200		
		151 燃料費				21	発電機用軽油	
		161 光熱水費				90		
		201 委託料				2,536	ポンプ場施設維持管理業務等	
		231 修繕費				1,200	ポンプ場施設修繕等	
		271 動力費				1,000	ポンプ場電力	
		31 処理場費	617,022	540,081	76,941			
		011 給料				17,455	企業職 (5人)	
		021 手当				11,723	各種手当	
		031 賞与引当金繰入額				2,314	注記 1. (3) ロ	
		051 報酬				1,709	会計年度任用職員	
		061 法定福利費				5,778	共済負担金等	
		071 法定福利費 引当金繰入額				467	注記 1. (3) ロ	
		091 旅費				30		
		142 備用品費				1,791		
		151 燃料費				509	重油等	
		161 光熱水費				4,607		
		181 通信運搬費				1,959	データ通信料等	
		201 委託料				364,596	処理場施設維持管理業務等	
		211 手数料				556	法定検査手数料等	
		221 賃借料				33	システム等賃借料	
		231 修繕費				35,856	処理場施設修繕等	
		271 動力費				153,000	処理場電力	
281 薬品費				13,884	浄化消毒薬品等			
291 材料費				150				
341 公課費				38	公用車重量税			
361 負担金				500	施設管理運営経費負担金			
371 保険料				67	公用車損害賠償保険料			
41 浄化槽費	27,425	27,158	267					
011 給料				4,157	企業職 (1人)			
021 手当				2,633	各種手当			
031 賞与引当金繰入額				619	注記 1. (3) ロ			
061 法定福利費				1,324	共済負担金等			
071 法定福利費 引当金繰入額				123	注記 1. (3) ロ			
142 備用品費				10				
201 委託料				14,546	浄化槽保守点検業務等			
211 手数料				988	法定検査手数料			
231 修繕費				3,025	浄化槽設備修繕等			

款	項	目	本年度 予定額	前年度 予定額	比較	明細		
						節	予定額 (千円)	備考
		61 業務費	(千円) 36,911	(千円) 58,089	(千円) △ 21,178			
						011 給料	11,256	企業職(3人)
						021 手当	7,390	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	1,427	注記 1. (3) ロ
						061 法定福利費	3,310	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	283	注記 1. (3) ロ
						142 備用品費	436	
						171 印刷製本費	562	
						181 通信運搬費	2,027	郵便料金等
						201 委託料	4,063	システム機器保守業務委託料等
						211 手数料	2,145	使用料金口座振替手数料
						221 賃借料	513	システム機器賃借料
						291 材料費	3,499	
		71 総係費	75,119	63,327	11,792			
						011 給料	6,688	企業職(2人)
						021 手当	4,383	各種手当
						031 賞与引当金繰入額	864	注記 1. (3) ロ
						051 報酬	24	委員報酬
						061 法定福利費	2,151	共済負担金等
						071 法定福利費 引当金繰入額	168	注記 1. (3) ロ
						091 旅費	1,086	
						101 研修費	764	
						131 被服費	241	作業服
						142 備用品費	1,737	
						151 燃料費	382	公用車燃料等
						171 印刷製本費	108	
						181 通信運搬費	264	郵便料金等
						201 委託料	49,373	事業計画策定業務等
						211 手数料	345	システム利用手数料等
						221 賃借料	1,091	情報系端末リース等
						231 修繕費	905	公用車修繕等
						341 公課費	37	
						351 会費負担金	912	日本下水道協会等
						361 負担金	690	庁舎維持管理等負担金
						371 保険料	1,369	建物総合損害共済分担金等
						401 貸倒引当金繰入額	1,528	注記 1. (3) ハ
						431 雑費	9	
		81 減価償却費	1,283,585	1,286,515	△ 2,930			
						011 有形固定資産 減価償却費	1,280,569	
						021 無形固定資産 減価償却費	3,016	
		86 資産減耗費	3,500	3,500	0			
						011 固定資産除却費	3,500	
	02 営業外費用		223,773	241,692	△ 17,919			
		11 支払利息及び 企業債取扱諸費	198,349	216,321	△ 17,972			
						011 企業債利息	198,293	
						021 一時借入金利息	56	
		21 消費税及び 地方消費税	22,000	22,000	0			
						011 消費税及び 地方消費税	22,000	
		31 雑支出	3,424	3,371	53			
						991 その他雑支出	3,424	消費税及び地方消費税雑支出等
	03 特別損失		1,310	910	400			
		41 過年度損益 修正損	1,310	910	400			
						011 過年度損益修正損	1,310	
	09 予備費		20,200	25,200	△ 5,000			
		99 予備費	20,200	25,200	△ 5,000			
						999 予備費	20,200	

資本的收入及び支出
収 入

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細		
						節	予 定 額	備 考
01 資本的收入			(千円) 856,974	(千円) 934,040	(千円) △ 77,066		(千円)	
	01 国庫補助金		163,993	218,020	△ 54,027			
		11 国庫補助金	163,993	218,020	△ 54,027			
						011 国庫補助金	163,993	下水道施設整備事業等
	02 県補助金		0	34,905	△ 34,905			
		11 県補助金	0	34,905	△ 34,905			
						011 県補助金	0	
	03 負担金等		14,271	2,040	12,231			
		11 負担金等	14,271	2,040	12,231			
						011 工事負担金	7,971	いがっこ給食センター元気関連
						021 受益者負担金	3,150	
						031 分担金	3,150	
	04 他会計補助金		393,858	375,255	18,603			
		11 他会計補助金	393,858	375,255	18,603			
						011 他会計補助金	393,858	汚水処理に係る繰入金等
	05 企業債		204,400	218,900	△ 14,500			
11 企業債		204,400	218,900	△ 14,500				
					011 企業債	204,400	下水道施設整備事業等	
08 基金取崩収入		80,452	84,920	△ 4,468				
	11 基金取崩収入	80,452	84,920	△ 4,468				
					011 基金取崩収入	80,452	企業債償還等に係る基金繰入	

支 出

款	項	目	本 年 度 予 定 額	前 年 度 予 定 額	比 較	明 細			
						節	予 定 額	備 考	
			(千円)	(千円)	(千円)		(千円)		
01	資本的支出		1,589,836	1,751,067	△ 161,231				
	01	建設改良費	545,410	677,945	△ 132,535				
		11	管路建設改良費	255,748	166,050	89,698			
						091	旅費	39	
						101	研修費	118	
						142	備用品費	679	
						151	燃料費	616	公用車燃料等
						181	通信運搬費	150	郵便料金等
						201	委託料	13,532	管路施設設計積算業務等
						391	工事請負費	240,614	農業集落排水施設整備事業等
		31	処理場建設改良費	287,341	410,575	△ 123,234			
						011	給料	14,296	企業職(3人)
						021	手当	9,394	各種手当
						031	賞与引当金繰入額	2,168	注記 1.(3)ロ
						061	法定福利費	4,872	共済負担金等
						071	法定福利費引当金繰入額	430	注記 1.(3)ロ
						091	旅費	529	
						101	研修費	1,235	
						142	備用品費	2,638	
						151	燃料費	159	公用車燃料等
						181	通信運搬費	14	郵便料金等
						201	委託料	193,000	ストックマネジメント事業等
						391	工事請負費	58,606	農業集落排水施設整備事業等
		61	有形固定資産購入費	2,321	0	2,321			
						051	車両運搬具	1,542	
						061	工具、器具及び備品	779	
		71	無形固定資産購入費	0	1,320	△ 1,320			
						991	その他無形固定資産	0	
		81	投資その他の資産	0	100,000	△ 100,000			
						011	投資有価証券	0	
	02	企業債償還金	999,426	993,217	6,209				
		11	企業債償還金	999,426	993,217	6,209			
						011	建設改良に係る企業債償還金	999,355	
						021	その他の企業債償還金	71	
	05	基金繰入支出	0	34,905	△ 34,905				
		11	基金繰入支出	0	34,905	△ 34,905			
						011	基金繰入支出	0	
	09	予備費	45,000	45,000	0				
		99	予備費	45,000	45,000	0			
						999	予備費	45,000	

令和 5 年 度

伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算

議案第 10 号

令和 5 年度伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算

令和 5 年度伊賀市の島ヶ原財産区特別会計予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 2 9, 6 8 9 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第 2 条 地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 235 条の 3 第 2 項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、4, 0 0 0 千円と定める。

令和 5 年 2 月 24 日提出

伊賀市長 岡 本 栄

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 財産収入		29,586
	1 財産運用収入	29,586
2 繰越金		100
	1 繰越金	100
3 諸収入		3
	1 預金利子	3
歳 入 合 計		29,689

歳 出

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 総務費		17,070
	1 総務管理費	17,070
2 財産費		12,509
	1 財産造成費	12,509
3 公債費		10
	1 公債費	10
4 予備費		100
	1 予備費	100
歳 出 合 計		29,689

令和 5 年 度

伊賀市島ヶ原財産区特別会計予算に関する説明書

2 歳 入

1款 財産収入

1項 財産運用収入

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	29,285	29,286	△ 1
2 利子及び配当金	301	303	△ 2
計	29,586	29,589	△ 3

2款 繰越金

1項 繰越金

1 繰越金	100	100	0
計	100	100	0

3款 諸収入

1項 預金利子

1 預金利子	3	44	△ 41
計	3	44	△ 41

(単位 : 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 土地貸付収入	29,285	土地貸付収入	29,285
1 利子及び配当 金	301	島ヶ原財産区基金利子	301

1 繰越金	100	繰越金	100

1 預金利子	3	預金利子	3

3 歳 出

1款 総務費

1項 総務管理費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 一般管理費	17,070	16,212	858				17,070
計	17,070	16,212	858				17,070

2款 財産費

1項 財産造成費

1 財産区有林 造成費	12,509	13,411	△902				12,509
----------------	--------	--------	------	--	--	--	--------

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
1 報酬	1,579	一般管理経費	15,361
3 職員手当等	128	一般管理経費	15,361
4 共済費	232	報酬	230
8 旅費	8	管理会委員報酬	230
10 需用費	85	旅費	8
11 役務費	2	旅費	8
24 積立金	10,968	需用費	85
27 繰出金	4,068	消耗品費	85
		役務費	2
		通信運搬費	2
		積立金	10,968
		島ヶ原財産区基金積立金	10,968
		繰出金	4,068
		一般会計繰出金	4,068
		会計年度任用職員人件費	1,709
		短時間勤務会計年度任用職員人件費	1,709
		報酬	1,349
		会計年度任用職員報酬	1,258
		会計年度任用職員時間外勤務報酬	91
		職員手当等	128
		会計年度任用職員期末手当	128
		共済費	232
		職員共済組合負担金	86
		社会保険料負担金	124
会計年度任用職員労働災害保険料	22		

1 報酬	5,156	財産区有林造成事業	5,791
3 職員手当等	540	財産区有林造成事業	5,791
4 共済費	857	報償費	1
7 報償費	1	謝礼	1
8 旅費	165	需用費	2,027
10 需用費	2,027	消耗品費	374
11 役務費	13	燃料費	128
12 委託料	2,400	修繕料	1,515
15 原材料費	200	医薬材料費	10

1款 総務費 2款 財産費

2款 財産費

1項 財産造成費

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
計	12,509	13,411	△902				12,509

3款 公債費

1項 公債費

1 一時借入金 利子	10	10	0				10
計	10	10	0				10

4款 予備費

1項 予備費

1 予備費	100	100	0				100
計	100	100	0				100

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
17	備品購入費	150	役員費 13
18	負担金、補助 及び交付金	1,000	自動車損害保険料 13
			委託料 2,400
			財産区森林整備業務委託料 1,500
			境界確定業務委託料 900
			原材料費 200
			資材費 200
			備品購入費 150
			機械器具購入費 150
			負担金、補助及び交付金 1,000
			地区振興負担金 1,000
			会計年度任用職員人件費 6,718
			短時間勤務会計年度任用職員人件費 6,718
			報酬 5,156
			会計年度任用職員報酬 4,922
			会計年度任用職員時間外勤務報酬 234
			職員手当等 540
			会計年度任用職員期末手当 540
			共済費 857
			職員共済組合負担金 352
			社会保険料負担金 505
			旅費 165
			会計年度任用職員通勤費用弁償 165

22	償還金、利子 及び割引料	10	一時借入金利子 10
			一時借入金利子 10
			償還金、利子及び割引料 10
			一時借入金利子 10

			予備費 100
			予備費 100

2款 財産費 3款 公債費 4款 予備費

給 与 費 明 細 書

1 特別職

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	その他の 手当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等							
	議 員							
	その他の 特別職	7	230		230		230	
	計	7	230		230		230	
前 年 度	長 等							
	議 員							
	その他の 特別職	7	230		230		230	
	計	7	230		230		230	
比 較	長 等							
	議 員							
	その他の 特別職	0	0		0		0	
	計	0	0		0		0	

2 一般職

会計年度任用職員

区 分	職員数 (人)	給 与 費				共済費 (千円)	合 計 (千円)	備 考
		報 酬 (千円)	職員手当 (千円)	その他の 手当 (千円)	計 (千円)			
本年度	4	6,505	668		7,173	1,089	8,262	
前年度	4	6,872	716		7,588	1,103	8,691	
比 較	0	△ 367	△ 48		△ 415	△ 14	△ 429	

職員手当 の内訳	区分	期末手当 (千円)
	本年度	668
	前年度	716
	比 較	△ 48

令和 5 年度

伊賀市大山田財産区特別会計予算

議案第 11 号

令和 5 年度伊賀市大山田財産区特別会計予算

令和 5 年度伊賀市の大山田財産区特別会計予算は、次に定めるところによる。

(歳入歳出予算)

第 1 条 歳入歳出予算の総額は、歳入歳出それぞれ 1 2, 5 4 2 千円と定める。

2 歳入歳出予算の款項の区分及び当該区分ごとの金額は、「第 1 表 歳入歳出予算」による。

(一時借入金)

第 2 条 地方自治法（昭和 22 年法律第 67 号）第 235 条の 3 第 2 項の規定による一時借入金の借入れの最高額は、2, 0 0 0 千円と定める。

令和 5 年 2 月 24 日提出

伊賀市長 岡 本 栄

第1表 歳入歳出予算

歳 入

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 財産収入		12,342
	1 財産運用収入	12,342
2 繰越金		200
	1 繰越金	200
歳 入 合 計		12,542

歳 出

(単位 : 千円)

款	項	金 額
1 総務費		7,428
	1 総務管理費	7,428
2 財産費		4,899
	1 財産管理費	861
	2 財産造成費	4,038
3 公債費		15
	1 公債費	15
4 予備費		200
	1 予備費	200
歳 出 合 計		12,542

令和 5 年 度

伊賀市大山田財産区特別会計予算に関する説明書

2 歳 入

1款 財産収入

1項 財産運用収入

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較
1 財産貸付収入	12,341	12,341	0
2 利子及び配当金	1	2	△ 1
計	12,342	12,343	△ 1

2款 繰越金

1項 繰越金

1 繰越金	200	200	0
計	200	200	0

(単位 : 千円)

節		説 明	
区 分	金 額		
1 土地貸付収入	12,341	土地貸付収入	12,341
1 利子及び配当 金	1	大山田財産区基金利子	1

1 繰越金	200	繰越金	200

1款 財産収入 2款 繰越金

3 歳 出

1款 総務費

1項 総務管理費

目	本年度予算額	前年度予算額	比 較	本 年 度 予 算 額 の 財 源 内 訳			
				特 定 財 源			一 般 財 源
				国 県 支 出 金	地 方 債	そ の 他	
1 一般管理費	7,428	6,851	577				7,428
計	7,428	6,851	577				7,428

2款 財産費

1項 財産管理費

1 財産管理費	861	891	△30				861
---------	-----	-----	-----	--	--	--	-----

(単位：千円)

節		説	明
区 分	金 額		
1 報酬	230	一般管理経費	7,428
7 報償費	154	一般管理経費	7,428
8 旅費	3	報酬	230
10 需用費	59	管理会委員報酬	230
11 役務費	35	報償費	154
13 使用料及び賃借料	106	区有林管理人報償費	154
18 負担金、補助及び交付金	1,511	旅費	3
24 積立金	2,184	需用費	59
27 繰出金	3,146	消耗品費	59
		役務費	35
		手数料	35
		使用料及び賃借料	106
		自動車借上料	98
		有料道路通行料	8
		負担金、補助及び交付金	1,511
		研修会等参加負担金	140
		三重県水源林造林推進協議会負担金	35
		林道維持管理負担金	286
		大山田地域林道事業等補助金	1,050
		積立金	2,184
		大山田財産区基金積立金	2,184
		繰出金	3,146
		一般会計繰出金	3,146

7 報償費	206	財産管理経費	861
10 需用費	193	財産管理経費	861
11 役務費	193	報償費	206
15 原材料費	180	報償費	206
18 負担金、補助及び交付金	89	需用費	193
		消耗品費	50
		燃料費	43
		修繕料	100
		役務費	193
		手数料	7

1款 総務費 2款 財産費

2款 財産費

1項 財産管理費

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
計	861	891	△30				861

2款 財産費

2項 財産造成費

1 財産区有林 造成費	4,038	4,586	△548			1	4,037
計	4,038	4,586	△548			1	4,037

3款 公債費

1項 公債費

1 一時借入金 利子	15	15	0				15
計	15	15	0				15

4款 予備費

1項 予備費

1 予備費	200	200	0				200
-------	-----	-----	---	--	--	--	-----

(単位：千円)

節		説明	
区分	金額		
		火災保険料	141
		自動車損害保険料	45
		原材料費	180
		材料費	180
		負担金、補助及び交付金	89
		研修会等参加負担金	89

7 報償費	599	財産区有林造成事業	4,038
10 需用費	375	財産区有林造成事業	4,038
11 役務費	44	報償費	599
12 委託料	2,940	報償費	599
15 原材料費	80	需用費	375
		消耗品費	232
		燃料費	33
		修繕料	100
		医薬材料費	10
		役務費	44
		傷害保険料	44
		委託料	2,940
		財産区森林整備業務委託料	2,940
		原材料費	80
		材料費	80

22 償還金、利子及び割引料	15	一時借入金利子	15
		一時借入金利子	15
		償還金、利子及び割引料	15
		一時借入金利子	15

		予備費	200
--	--	-----	-----

2款 財産費 3款 公債費 4款 予備費

4款 予備費

1項 予備費

目	本年度予算額	前年度予算額	比較	本年度予算額の財源内訳			
				特定財源			一般財源
				国県支出金	地方債	その他	
計	200	200	0				200

(単位：千円)

節		説明
区分	金額	
		予備費 200

4款 予備費

給 与 費 明 細 書

特 別 職

区 分	職員数 (人)	給 与 費					共済費 (千円)	合計 (千円)	備考
		報 酬 (千円)	給 料 (千円)	期 末 手 当 (千円) 年間支給率 (月分)	そ の 他 の 手 当 (千円)	計 (千円)			
本 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	7	230			230		230	
	計	7	230			230		230	
前 年 度	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	7	230			230		230	
	計	7	230			230		230	
比 較	長 等								
	議 員								
	その他の 特別職	0	0			0		0	
	計	0	0			0		0	